

特別收入 16-101

中華民國 114 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 114 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 26	頁
(二) 資本資產明細表	第 27	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 114 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 11 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 126 人、行政人員 7 人、工友 1 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 5 人，共計 141 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、教員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 114 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	87 萬元	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2 億 7,350 萬 9,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	9 萬元	游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	422 萬 8,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入、推廣教育收入及建教合作收入等。
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 7,967 萬 5,000 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	103 萬 7,000 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 7,871 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 8,412 萬 9,000 元，減少 541 萬 7,000 元，約 1.91%，主要係公庫撥款收

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 114 年度

- 入減少所致。
- (二) 本年度基金用途 2 億 8,071 萬 2,000 元·較上年度預算數 2 億 8,612 萬 9,000 元·減少 541 萬 7,000 元·約 1.89%·主要係教職員工俸給減少所致。
- 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 (112) 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 6,603 萬 6,000 元·決算數 2 億 6,867 萬 407 元·執行率 100.99%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收費等。	1.權利金收入 84 萬 558 元。 2.利息收入 18 萬 1,066 元。 3.其他財產收入 8 萬 5,375 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 5,731 萬 1,041 元。 2.政府其他撥入收入 349 萬 5,637 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入、推廣教育收入及建	1.學雜費收入 455 萬 977 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 114 年度

	教合作收入等。	雜項收入 220 萬 5,753 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	
基金用途	預算數 2 億 6,803 萬 6,000 元，決算數 2 億 6,115 萬 2,773 元，執行率 97.43%。	
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 6,723 萬 6,000 元，決算數 2 億 6,038 萬 5,503 元，執行率 97.44%。
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 80 萬元，決算數 76 萬 7,270 元，執行率 95.91%。
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		
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 7,402 萬 9,000 元，實際執行數 1 億 7,678 萬 9,964 元，執行率 101.59%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。	1.權利金收入 84 萬 560 元。 2.利息收入 12 萬 4,446 元。 3.其他財產收入 9 萬 9,000 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 7,062 萬元。

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 114 年度

		2. 政府其他撥入收入 116 萬 9,900 元。
教學收入	幼兒園學費收入、 幼兒園雜費收入、 推廣教育收入及建 教合作收入等。	1. 學雜費收入 228 萬 4,200 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 165 萬 1,858 元。
基金用途	預算分配數 1 億 6,923 萬元；實際執行數 1 億 5,637 萬 1,183 元，執行率 92.40%。	
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 6,766 萬 5,000 元，實際 執行數 1 億 5,581 萬 1,343 元，執行率 92.93%。
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 156 萬 5,000 元，實際執行數 55 萬 9,840 元，執行率 35.77 %。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 6,077 萬 3,000 元，其中 1,640 萬 8,710 元，
配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減
少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

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)
268,670	基金來源	278,712	284,129	-5,417
1,107	財產收入	870	1,175	-305
841	權利金收入	750	1,000	-250
181	利息收入	120	25	95
85	其他財產收入	0	150	-150
260,807	政府撥入收入	273,509	278,302	-4,793
257,311	公庫撥款收入	273,509	278,302	-4,793
3,496	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	90	0	90
0	使用規費收入	90	0	90
4,551	教學收入	4,228	4,637	-409
4,551	學雜費收入	4,228	4,637	-409
2,206	其他收入	15	15	0
2,206	雜項收入	15	15	0
261,153	基金用途	280,712	286,129	-5,417
260,386	國民教育計畫	279,675	284,331	-4,656
260,386	國民小學教育	279,675	284,331	-4,656
767	建築及設備計畫	1,037	1,798	-761
44	營建及修建工程	0	0	0
74	交通及運輸設備	0	0	0
650	其他設備	1,037	1,798	-761
7,518	本期賸餘(短絀一)	-2,000	-2,000	0
12,660	期初基金餘額	18,177	10,660	7,518
0	解繳公庫	0	0	0
20,177	期末基金餘額	16,177	8,660	7,518

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)				-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		
增加其他資產				0		
增加其他資產				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				62,773		
期末現金及約當現金				60,773		

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 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	
財產收入	年	1	750,000	870	游泳池委外經營權利金。
權利金收入	年	1	750,000	750	
利息收入	年	1	120,000	120	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	年	1	273,509,000	273,509	市府撥入經費。
公庫撥款收入	年	1	273,509,000	273,509	
規費收入	年	1	90,000	90	活動中心等對外開放場地收入。
使用規費收入	年	1	90,000	90	
教學收入	年	1	3,654,000	4,228	
學雜費收入	年	1	3,654,000	3,654	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	574,000	574	附設幼兒園雜費收入。
其他收入	年	1	15,000	15	
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收收入。
總 計：	年	1		278,712	

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
260,386 245,963 130,917 130,090	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	279,675 253,258 138,564 138,192	284,331 257,149 143,928 143,160	教職員薪資(含校護等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3,654,000元、幼兒園雜費收入扣抵287,000元)。 本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
828 7,854 4,549	員工工資 聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	372 5,506 2,424	768 4,869 2,832	本校工友之薪俸等待遇(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)及圖書館管理員約僱員待遇(來自用人費用明細資料)。
3,305 0 0 0	兼職人員酬金 加(夜)班費 延長工時加班費 未休假加班費	72 2,262 532 216	72 1,223 532 210	市府下授(13)-補校導師費。 兼代課鐘點費。 市府下授(11)-補校授課鐘點費。 市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)。
1,737 1,737 0	獎金 考績獎金 年終獎金	1,212 0 1,212	1,342 10 1,332	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
31,662 15,543 16,069	獎金 考績獎金 年終獎金	30,282 15,121 14,594	31,024 15,669 15,275	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。 教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0 50 59,228 59,187	其他獎金 退休及卹償金 職員退休及離職金	292 275 62,314 12,216	0 80 61,096 61,000	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)。 市府下授(47)-服務獎章。
0 41 14,565	福利費 工員退休及離職金 福利費	50,062 36 15,380	0 96 14,890	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。 市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。 提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。

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
11,647	181 分擔員工保險費	12,408	12,624	公保3,970,000元、勞保869,000元及健保7,569,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
162	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		4	4	契進人員(非廚工)年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		99	94	公教人員40歲以上未滿50歲共22名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計99,000元。
0		224	193	公教人員及技工工友年滿50歲共64名，以每人3,500元編列健康檢查費，計224,000元。
0		6	6	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*4人=6,000元)。
0		5	0	契進人員(非廚工)40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		5	0	聘僱人員(圖書館管理員)年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
2,757	18Y 其他福利費	432	1,953	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		2,127	0	市府下授(43)-各立學校教職員工生活津貼。
0		54	0	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3人)=54,000元)。
8,702	2 服務費用	8,026	9,404	電費(12月*90,000元=1,080,000元)。
2,216	21 水電費	2,618	2,408	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
2,060	212 工作場所電費	1,080	1,080	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0		300	300	
0		913	703	

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
156214	工作場所水費	192	192	水費(12月*16,000元=192,000元)。
021Y	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	郵電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
37522	郵費	200	200	公務用寄發郵件所需郵資。
29221	電話費	40	40	公務用電話費。
346222	旅運費	160	160	
11723	國內旅費	152	173	
117231		80	80	參加各項會議、研習、洽公務等旅費。
0		62	83	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*12班*2人=62,400元)(配合預算編列至千元，減列400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。
28624	印刷裝訂與廣告費	220	220	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。
286241	印刷及裝訂費	100	100	各類表冊、單據印刷、信封、通訊刊物印製、影印等相關經費。
0		120	120	
2,43825	修理保養及保固費	2,522	2,101	教室、辦公室建物維護修繕等相關經費。
92252	一般房屋修護費	150	150	市府下授(34)-太陽能光電發電系統標租獎勵金。
0		170	0	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。
484254	其他建築修護費	437	150	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
774255	機械及設備修護費	42	137	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。
0		200	200	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
694257	雜項設備修護費	61	63	辦公器具養護費(1,048元*140人*1年=146,720元)(配合預算編列至千元，增列280元)。
0		147	150	

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
0 257	雜項設備修護費	812	802	各項教學設備及行政用機具、樂器、體育器材、遊樂設施、監視器、消防設施、水塔清潔費等維修保養相關經費。
393 258	其他資產修護費	290	290	水電設備、校園地面及設施等維修保養相關經費。
0		213	159	各項活動空間設施等維修保養相關經費。
0 26 0 26Y	保險費 其他保險費	10 10	10 10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
2,964 27 0 276	一般服務費 佣金、匯費、經理費及手續費	1,981 1	3,971 1	學校行政事務匯款費用及手續費。
129 279 0	外包費	192 60	192 60	校園安全維護費-保全系統。市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
2,769 27D 0	計時與計件人員酬金	0 1,426	2,040 1,364	(A)校園安全維護費-警衛薪資等(含勞健、勞退保費)(34,500元*3人*13.5月=1,397,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)，(B)約用人員特別休假期未休之工資28,000元。。
65 27F	體育活動費	302	314	員工文康活動費(2,000元*151人=302,000元)。
208 28 28 282 92 285	專業服務費 專技人員酬金 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	225 20 50	223 20 50	電機技師費。 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)。
55 287	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		22	20	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2 288	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。
31 28A 0	電腦軟體服務費	8 10	8 10	差勤系統維護費。 薪資及出納系統維護費。

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
98 29 98 291	公共關係費 公共關係費	98 98	98 98	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
1,237 3 1,237 32 197 321	材料及用品費 用品消耗 辦公(事務)用品	1,590 1,590 200	1,590 1,590 200	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。 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		300	300	市府下授(15)-補校辦公費。教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
0 6 322	報章雜誌	22 12	22 12	市府下授(15)-補校辦公費。教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
502 323	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 0		100 100	100 100	環境保護清潔消毒。 環境佈置、綠美化校園經費。
67 328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品。
465 32Y	其他用品消耗	4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		50	50	校園安全維護器材及用品等相關經費。
0		27	27	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1200元*2學期*11班=26,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0 0 0		0 394 394	60 334 334	教學及班級教室設施器材與行政處室業務用品設備、實驗器材及視聽媒體教材等其他相關經費。
0		80	80	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*11班*12月=79,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
74 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	334	279	
4 71 4 713	會費 職業團體會費	4 4	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)。

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
072 0726	捐助、補助與獎助 獎助學員生給與	40 40	33 33	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073 073Y 4474	分擔 分擔其他費用 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟 獎勵費用	0 0 90	10 10 32	
44743	競賽及交流活動費 技能競賽	90 200 200	32 200 200	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。 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。
2675 26751		200 200	200 200	
4,4099 4,40991 4,40991Y	其他 其他支出 其他	16,467 16,467 11,097	15,909 15,909 10,833	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。 市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(300元*9月*12人=32,400元)。(配合預算編列至千元，增列600元)。 市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*24人=64,800元)。(配合預算編列至千元，增列200元)。 市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(23,000元*12月*2人=552,000元)。 市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*51人=137,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		552	552	
0		138	144	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。 市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*65人=520,000元)。 市府下授(26)-有機蔬菜補助。 市府下授(27)-無力支付午餐補助。 市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。 市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*65人=520,000元)。 市府下授(25)-營養安心食材補助(5元*40週*1天*1709人=341,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		1,099	1,134	
0		1,095	887	
0		170	170	
0		520	464	
0		342	353	

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
0	其他	171	176	兒童節禮物(100元*1709人=170,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		70	71	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(73班-6班)=70,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		1.115	1.058	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。
767.5M 767.5	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 及宿舍與設施工程支出	1.037 1.037	1.798 1.798	
767.51 44.513 160.514	購建固定資產 擴充改良房屋建築及設備 購置機械及設備	1.037 0 30	1.798 0 1.065	購置筆記型電腦(i7)設備(30,000元*1台=30,000元)。
74.515 490.516	購置交通及運輸設備 購置雜項設備	0 1.007	0 733	購置飲水機、分離式冷氣機等辦公及教學設備。
261.153	總計	280.712	286.129	

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 114 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 利 平 均 率 (費)	數 量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				279,675 279,675	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)。
建築及設備計畫 其他設備				1,037 1,037	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)。
合 計				280,712	

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 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 國民教育計畫				280,712 279,675	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。 本年度預計支應教學及行政事務相關設備。
建築及設備計畫				1,037	
上年度預算數 國民教育計畫				286,129 284,331	113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。 113年度預計支應教學及行政事務相關設備。
建築及設備計畫				1,798	
前年度決算數 國民教育計畫				261,153 260,386	112年度決算數係支應用人費用，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。 112年度決算數係支應教學及行政事務相關設備。
建築及設備計畫				767	
111年度決算數 國民教育計畫				256,461 255,664	111年度決算數係支應用人費用，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。

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 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
建築及設備計畫				797	111年度決算數係支應教學及行政事務相關設備。
110年度決算數 國民教育計畫				240,089 239,588	110年度決算數係支應用人費用，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				501	110年度決算數係支應教學及行政事務相關設備。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
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	145	-4	141	
職員	136	-2	134	國小普通班減2班教師少3人，幼兒園增加1位主任員額，故少2人。
技工	1	-1	0	技工114年退休。
約僱人員	7	-1	6	市教教保員少1人。
工友	1	0	1	
總 計	145	-4	141	

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2：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛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	加(夜)班費	津貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	138,564	2,424	1,212		14,886	15,121	275	62,314
國民教育計畫	138,564	2,424	1,212		14,886	15,121	275	62,314
正式人員	138,564		1,212		14,594	15,121	275	62,314
聘僱人員		2,424			292			
兼任人員								

一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護校警3人，預算金額1,426,000元。

新明國民小學
教育發展基金
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				
		12,408	359		2,613		250,176	3,082	253,258
		12,408	359		2,613		250,176	3,082	253,258
		12,408	339		2,613		247,440		247,440
			20				2,736		2,736
								3,082	3,082

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	建築及設備計畫	
245,963	257,149	用人費用	253,258	253,258	0	
130,917	143,928	正式員額薪資	138,564	138,564	0	
130,090	143,160	職員薪金	138,192	138,192	0	
828	768	工員工資	372	372	0	
7,854	4,869	聘僱及兼職人員薪資	5,506	5,506	0	
4,549	2,832	約僱職員薪金	2,424	2,424	0	
3,305	2,037	兼職人員酬金	3,082	3,082	0	
1,737	1,342	加(夜)班費	1,212	1,212	0	
1,737	10	延長工時加班費	0	0	0	
	1,332	未休假加班費	1,212	1,212	0	
31,662	31,024	獎金	30,282	30,282	0	
15,543	15,669	考績獎金	15,121	15,121	0	
16,069	15,275	年終獎金	14,886	14,886	0	
50	80	其他獎金	275	275	0	
59,228	61,096	退休及卹償金	62,314	62,314	0	
59,187	61,000	職員退休及離職金	62,278	62,278	0	
41	96	工員退休及離職金	36	36	0	
14,565	14,890	福利費	15,380	15,380	0	
11,647	12,624	分擔員工保險費	12,408	12,408	0	
162	313	傷病醫藥費	359	359	0	
2,757	1,953	其他福利費	2,613	2,613	0	
8,702	9,404	服務費用	8,026	8,026	0	
2,216	2,408	水電費	2,618	2,618	0	
2,060	2,083	工作場所電費	2,293	2,293	0	
156	192	工作場所水費	192	192	0	
	133	其他場所水電費	133	133	0	
375	200	郵電費	200	200	0	
29	40	郵費	40	40	0	
346	160	電話費	160	160	0	
117	173	旅運費	152	152	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度		預 算	數
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
117	163	國內旅費	142	142	0	
	10	貨物運費	10	10	0	
286	220	印刷裝訂與廣告費	220	220	0	
286	220	印刷及裝訂費	220	220	0	
2,438	2,101	修理保養及保固費	2,522	2,522	0	
92	150	一般房屋修護費	320	320	0	
484	150	其他建築修護費	437	437	0	
774	337	機械及設備修護費	242	242	0	
694	1,015	雜項設備修護費	1,020	1,020	0	
393	449	其他資產修護費	503	503	0	
	10	保險費	10	10	0	
	10	其他保險費	10	10	0	
2,964	3,971	一般服務費	1,981	1,981	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
129	252	外包費	252	252	0	
2,769	3,404	計時與計件人員酬金	1,426	1,426	0	
65	314	體育活動費	302	302	0	
208	223	專業服務費	225	225	0	
28	20	專技人員酬金	20	20	0	
92	130	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130	130	0	
55	40	委託檢驗(定)試驗認證費	42	42	0	
2	15	委託考選訓練費	15	15	0	
31	18	電腦軟體服務費	18	18	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
1,237	1,590	材料及用品費	1,590	1,590	0	
1,237	1,590	用品消耗	1,590	1,590	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度		預 算	
			合 計	國民教育計畫	建築及設備計畫	數
197	522	辦公（事務）用品	522	522	0	
6	12	報章雜誌	12	12	0	
502	401	農業與園藝用品及環境美化費	401	401	0	
67	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	0	
465	555	其他用品消耗	555	555	0	
767	1,798	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	1,037	0	1,037	
767	1,798	購建固定資產	1,037	0	1,037	
44		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
160	1,065	購置機械及設備	30	0	30	
74		購置交通及運輸設備	0	0	0	
490	733	購置雜項設備	1,007	0	1,007	
74	279	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	334	334	0	
4	4	會費	4	4	0	
4	4	職業團體會費	4	4	0	
	33	捐助、補助與獎助	40	40	0	
	33	獎助學員生給與分擔	40	40	0	
	10	分擔其他費用	0	0	0	
44	32	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	90	90	0	
44	32	獎勵費用	90	90	0	
26	200	競賽及交流活動費	200	200	0	
26	200	技能競賽	200	200	0	
4,409	15,909	其他	16,467	16,467	0	
4,409	15,909	其他支出	16,467	16,467	0	

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

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
65,384	資 產 合 計	61,384	63,384	-2,000
65,384	資 產	61,384	63,384	-2,000
65,384	流動資產	61,384	63,384	-2,000
64,773	現金	60,773	62,773	-2,000
64,773	銀行存款	60,773	62,773	-2,000
1	應收款項	1	1	0
1	應收利息	1	1	0
611	預付款項	611	611	0
611	預付費用	611	611	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
13,600	代管資產	13,600	13,600	0
-13,600	應付代管資產 負 債	-13,600	-13,600	0
45,207	流動負債	45,207	45,207	0
42,678	應付款項	42,678	42,678	0
42,678	應付代收款	42,678	42,678	0
42,678	其他負債	42,678	42,678	0
2,529	什項負債	2,529	2,529	0
2,529	存人保證金	2,529	2,529	0
2,529	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
0	基金餘額	16,177	18,177	-2,000
20,177	基金餘額	16,177	18,177	-2,000
20,177	基金餘額	16,177	18,177	-2,000
20,177	累積餘額	16,177	18,177	-2,000
65,384	負債及基金餘額合計	61,384	63,384	-2,000

信託代理與保證資產
保證品

5,228 信託代理與保證負債
5,228 應付保證品

5,228
5,228

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				主要增減 原因說明	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			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	607,132								607,132
土地改良物	9,861	9,525						288	48
房屋及建築	392,546	108,864						10,861	272,821
機械及設備	41,784	22,062	30	(1)			購置筆記型電腦。	2,835	16,917
交通及運輸設備	7,123	5,125						1,100	898
雜項設備	41,645	27,881	1,007	(1)			購置飲水機、分離式冷氣機、筆辦公及教學設備。	2,085	12,686
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	38				8	(11)	電腦軟體攤銷數。		30
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	1,100,128	173,457	1,037		8			17,169	910,531

註：