

特別收入 15-100

中華民國107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107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	15	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	16	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	19	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	20	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	22	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第		頁
(七) 補辦預算明細表.....	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、附錄			
(一) 固定項目明細表.....	第	25	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 107 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 121 人、行政人員 5 人、技工 2 人、工友 2 人、約僱 1 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 134 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。

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 107 年度

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2 億 3,040 萬 7,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 2 億 2,595 萬 9,000 元，普通班 52 班、特教班 4 班，幼兒園普通班 9 班、特教班 4 班合計 69 班，學生人數 1,621 人，補校 3 班，學生人數 70 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 570 萬元，係辦理 108 年全國運動會競賽場地整修所需經費。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 9 萬 8,000 元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 65 萬元(含機械設備 32 萬元及什項設備 33 萬元)，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 134 人，較上年度減 2 人，係本年度小學部減班所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)權利金收入：本年度預算數 100 萬元，較上年度減少 3 萬 1,000 元，係預估游泳池委外經營權利金收入減少所致。

(2)利息收入：本年度預算數 2 萬 5,000 元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 15 萬元，較上年度增加 1 萬 5,000 元，係增加教室及川堂等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

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 107 年度

公庫撥款收入：本年度預算數 2 億 2,697 萬元，較上年度增加 5,866 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 224 萬 7,000 元，較上年度減少 2 萬 8,000 元，係幼兒園學費收入減少所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬 5,000 元，較上年度無增減。

(三) 基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 2 億 2,595 萬 9,000 元，較上年度增加 5,563 萬 1,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 570 萬元，較上年度增加 570 萬元，係辦理 108 年全國運動會競賽場地整修所需經費所致。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算數 9 萬 8,000 元，較上年度增加 5 萬 8,000 元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(3) 其他設備：本年度預算編列 65 萬元，較上年度增加 5,000 元，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

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 3,040 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 7,178 萬 8,000 元，增加 5,861 萬 9,000 元，約增 34.12%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 2 億 3,240 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 7,101 萬 3,000 元，增加 6,139 萬 4,000 元，約增 35.90%，主要係市府下授退撫給與定期發放增加及辦理 108 年全國運動會競賽場地整修所需經費所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 200 萬元，較上年度預算數賸餘 77 萬 5,000 元，增加短絀 277 萬 5,000 元，約 358.06%，將移用以前基金餘額 200 萬元支應。

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 107 年度

三、補辦預算事項：
無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(105 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：150 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處份收入：7,050 元。

(2) 權利金收入：103 萬 500 元。

(3) 利息收入：2 萬 5,412 元。

(4) 其他財產收入：23 萬 2,400 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 5,559 萬 9,399 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：179 萬 7,300 元。

5. 其他收入：

雜項收入：7,790 元。

預算數 1 億 6,526 萬 5,000 元，決算數 1 億 5,870 萬 1 元，執行率 96.03%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 6,306 萬 1,461 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：2,756 萬 408 元。

(2) 交通及運輸設備：2 萬 9,000 元。

(3) 其他設備：47 萬 7,324 元。

國民教育計畫預算數 1 億 6,616 萬 5,000 元，決算數 1 億 6,306 萬 1,461 元，執行率 98.13%、建築及設備計畫預算數 60 萬元，決算數 2,806 萬 6,732 元，執行率 4677.79%。

(三)本期短絀：

本期短絀 3,242 萬 8,192 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日執行情形：

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 107 年度

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：7,000 元。

2. 財產收入：

(1) 權利金收入：103 萬 500 元。

(2) 利息收入：1 萬 3,593 元。

(3) 其他財產收入：8 萬 3,750 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 249 萬 8,764 元。

(2) 政府其他撥入收入：154 萬 6,745 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：113 萬 2,200 元。

5. 其他收入：

雜項收入：73 萬 7,018 元。

分配預算數 1 億 605 萬 5,000 元，實際數 1 億 704 萬 9,570 元，執行率 100.94%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,471 萬 6,537 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：5 萬 4,800 元。

(2) 其他設備：12 萬 3,260 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 557 萬 5,000 元，實際數 9,471 萬 6,537 元，執行率 89.71%、建築及設備計畫分配預算數 48 萬元，實際數 17 萬 8,060 元，執行率 37.10%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 1,215 萬 4,973 元，期末基金餘額 2,265 萬 2,448 元。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國107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)
158,700	基金來源	230,407	171,788	58,619
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1,295	財產收入	1,175	1,191	-16
7	財產處分收入	0	0	0
1,031	權利金收入	1,000	1,031	-31
25	利息收入	25	25	0
232	其他財產收入	150	135	15
155,599	政府撥入收入	226,970	168,307	58,663
155,599	公庫撥款收入	226,970	168,307	58,663
1,797	教學收入	2,247	2,275	-28
1,797	學雜費收入	2,247	2,275	-28
8	其他收入	15	15	0
0	受贈收入	0	0	0
8	雜項收入	15	15	0
191,128	基金用途	232,407	171,013	61,394
163,061	國民教育計畫	225,959	170,328	55,631
163,061	國民小學教育	225,959	170,328	55,631
28,067	建築及設備計畫	6,448	685	5,763
27,560	營建及修建工程	5,700	0	5,700
29	交通及運輸設備	98	40	58
477	其他設備	650	645	5
-32,428	本期賸餘(短絀一)	-2,000	775	-2,775
42,926	期初基金餘額	11,272	41,426	-30,153
0	解繳公庫	0	0	0
10,497	期末基金餘額	9,272	42,201	-32,928

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107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	45,272	
期末現金及約當現金	43,272	

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 107 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	
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	活動中心及教室等對外開放場地收入。
政府撥入收入				226,970	
公庫撥款收入	年	1	226,970,000	226,970	市府撥入經費。
教學收入				2,247	
學雜費收入	年	1	2,247,000	2,247	附設幼兒園學(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：				230,407	

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107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
163,061	53	國民教育計畫	225,959	170,328	
155,118	1	用人費用	212,650	158,199	
106,539	11	正式員額薪資	110,268	107,796	
104,996	113	職員薪金	108,732	106,260	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2,247,000 元)。
1,544	114	工員工資	1,536	1,536	本校技工、工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
2,899	12	聘僱及兼職人員薪資	2,381	1,447	
1,851	122	約僱職員薪金	1,200	336	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) 。
0			102	0	附幼契進專任廚工薪津調整。
1,048	124	兼職人員酬金	457	457	兼代課鐘點費。
0			138	170	市府下授補校工作補助費(含兼 職費)(校長、主任、幹事、人 事、主計)。
0			72	72	市府下授補校導師費。
0			412	412	市府下授補校授課鐘點費。
1,124	13	超時工作報酬	1,241	1,103	
1,124	131	加班費	10	10	市府下授補校工友加班費。
0			1,231	1,093	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)。
23,924	15	獎金	26,216	25,745	
10,922	151	考績獎金	12,074	11,735	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
13,002	152	年終獎金	13,998	14,010	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			144	0	幼兒園契約進用人員護理人員 、廚工年終獎金(來自用人費用 明細資料)。
9,271	16	退休及卹償金	58,375	9,648	
9,117	161	職員退休及離職金	9,144	9,456	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0			49,039	0	市府下授退撫給與定期發放。
154	162	工員退休及離職金	192	192	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
11,360	18	福利費	14,169	12,460	
10,096	181	分擔員工保險費	10,788	11,160	教職員工保險費機關補助(來自 用人費用明細資料)。
77	183	傷病醫藥費	161	140	年滿40歲以上公教人員健康檢 查費(3,500元*46人=161,000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107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
0183	傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		5	0	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*3人=4,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		10	0	幼兒園契約進用人員護理人員、教保員健康檢查費(3,500元*3人=10,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
1,187	其他福利費	464	512	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		36	636	教職員退休人員三節慰問金(6,000元*6人*1年=36,000元)。
0		6	6	技工、工友退休人員三節慰問金(6,000元*1人*1年=6,000元)。
0		2,683	0	市府下授各市立學校教職員生活津貼。
5,821	服務費用	7,269	7,369	
1,251	水電費	1,465	1,465	
928	工作場所電費	300	300	市府下授高壓契約供電學校電費。
0		840	840	電費(12月*70,000元=840,000元)。
170	工作場所水費	192	192	水費(12月*16,000元=192,000元)。
153	其他場所水電費	33	33	市府下授補校水電費。
0		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。
164	郵電費	201	206	
36	郵費	41	41	公務用寄發郵件所需郵資。
128	電話費	160	160	公務用電話費。
0		0	5	
58	旅運費	208	213	
58	國內旅費	120	120	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		68	73	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*13班*2人=67,600)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0	貨物運費	20	20	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。
304	印刷裝訂與廣告費	184	184	

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107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
304241	印刷及裝訂費	64	64	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。
1,83625	修理保養及保固費	2,016	2,165	
105252	一般房屋修護費	350	350	教室、辦公室建物維護修繕等相關經費。
192254	其他建築修護費	425	450	游泳池、活動中心、教室等對外開放場地整修等相關維護修繕經費。
342255	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。
452257	什項設備修護費	300	300	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		59	60	市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		136	143	本校辦公器具養護費(1,048元*130人*1年=136,240元)(配合預算編列至千元，減列240元)。
745258	其他資產修護費	246	246	水電設備、校園地面、及設施等相關維修保養。
0		200	316	校園樹木修剪、各項活動空間設施等相關維修保養。
626	保險費	20	20	
626Y	其他保險費	20	20	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
2,04327	一般服務費	2,789	2,742	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	0	學校行政事務匯款費用及手續費。
77279	外包費	420	420	外包委外校警保全1人。
0		77	77	校園安全維護費-保全系統(12月*6,375元=76,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,83727D	計時與計件人員酬金	1,080	1,040	市府下授集中式身障班按時計資助理員經費(270,000元*4人*1年=1,080,000元)。
0		1,073	1,069	校園安全維護費-警衛薪資等(含勞健、勞退保費)(26,500元*3人*13.5月=1,073,250元)(配合預算編列至千元，減列250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107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
129	27F 體育活動費	138	136	員工文康活動費(1,000元*138人*1年=138,000元)。
62	28 專業服務費	287	275	
18	282 專技人員酬金	20	20	電機技師費。
14	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26	26	各項研習及活動等內外聘講師鐘點費。
0		24	24	外聘採購評審委員出席費及交通費。
20	287 委託檢驗(定)試驗認證費	40	40	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0		32	20	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0	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。
9	28A 電子計算機軟體服務費	130	130	校務行政、教學資訊相關系統、套裝軟體等維護更新費。
96	29 公共關係費	99	99	
96	291 公共關係費	99	99	首長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
1,199	3 材料及用品費	1,482	1,432	
1,199	32 用品消耗	1,482	1,432	
349	321 辦公(事務)用品	150	150	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		250	250	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	市府下授補校辦公費。
6	322 報章什誌	12	12	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
458	323 農業與園藝用品及環境美化費	100	100	環境保護清潔消毒。
0		201	201	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
0		200	200	環境佈置、綠化美化校園經費。
39	328 醫療用品(非醫療院所使用)	100	50	衛生保健用品。
347	32Y 其他	20	20	校園安全維護器材及用品等相關經費。
0		350	350	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。

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107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
032Y	其他	58	58	市府下授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	市府下授特殊教育班充實設備費(1200元*8班*2學期=19,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
2457	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	204	2,698	
371	會費	4	4	
3713	職業團體會費	4	4	護士、營養師等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
13772	捐助、補助與獎助	0	2,494	
13772Y	其他	0	146	
0		0	371	
0		0	944	
0		0	866	
0		0	167	
10575	競賽及交流活動費	200	200	
105751	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。
6799	其他	4,354	630	
67991	其他支出	4,354	630	
67991Y	其他	30	30	加強社會教育。
0		1,016	530	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		69	70	校慶補助費(50,000元+300元*(69班-6班)=68,900元)(配合預算編列至千元,增列100元)。
0		324	0	市府下授天天安心食材補助(5元*40週*1天*1621人=324,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
0		1,066	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		866	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		162	0	兒童節禮物(100元*1621人=162,100元)(配合預算編列至千元,減列100元)。
0		200	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
091Y	其他	480	0	市府下授幸福營養早餐補助(40元*200天*60人=480,000元)。
0		141	0	市府下授營養午餐導師指導費(集中式特教班、國小、幼兒園)(200元*9月*78人=140,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
28,067	建築及設備計畫	6,448	685	
28,067	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,448	685	
28,067	購置固定資產	6,448	685	
27,560	擴充改良房屋建築及設備	5,700	0	108年全國運動會競賽場地整修經費。
285	購置機械及設備	320	300	購置辦公及教學設備、醫療器材、運動器材及其他相關性機械設備等經費。
29	購置交通及運輸設備	98	40	購置校園廣播系統及校務學務等其他相關交通及運輸設備經費。
192	購置什項設備	70	72	購置各項教學與行政業務設備等及其他相關事務性雜項設備。
0		260	273	購置辦公室器材櫃、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經費。
191,128	總計	232,407	171,013	

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 107 年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位 成本	數量	預算數	說明
國民教育計畫 國民小學教育				225,959 225,959	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)。 108年全國運動會競賽場地整修經費(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)。 購置校園廣播系統及校務學務等其他相關交通及運輸設備經費(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)。 購置辦公及教學資訊設備、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(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 營建及修建工程				6,448 5,700	
交通及運輸設備				98	
其他設備				650	
合計				232,407	

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預計數	106年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
60,772	資 產 合 計	53,847	61,547	-7,700
60,772	資 產	53,847	61,547	-7,700
45,149	流動資產	38,224	45,924	-7,700
44,497	現金	37,572	45,272	-7,700
44,497	銀行存款	37,572	45,272	-7,700
652	預付款項	652	652	0
652	預付費用	652	652	0
867	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	867	867	0
867	準備金	867	867	0
867	退休及離職準備 金	867	867	0
14,756	其他資產	14,756	14,756	0
14,756	什項資產	14,756	14,756	0
14,756	代管資產	14,756	14,756	0
50,275	負 債	50,275	50,275	0
27,216	流動負債	27,216	27,216	0
27,216	應付款項	27,216	27,216	0
27,216	應付代收款	27,216	27,216	0
23,058	其他負債	23,058	23,058	0
23,058	什項負債	23,058	23,058	0
7,436	存入保證金	7,436	7,436	0
867	應付退休及離職 金	867	867	0
14,756	應付代管資產	14,756	14,756	0
10,497	基金餘額	3,572	11,272	-7,700
10,497	基金餘額	3,572	11,272	-7,700
10,497	基金餘額	3,572	11,272	-7,700
10,497	累積餘額	3,572	11,272	-7,700
60,772	負債及基金餘額合計	53,847	61,547	-7,700

信託代理與保證資產
保證品

299 信託代理與保證負債
299 應付保證品

299
299

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 107 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				232,407 225,959	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				6,448	
上年度預算數 國民教育計畫				171,013 170,328	106年度預算編列170,328,000元，用人費用158,199,000元，服務費用7,369,000元，材料及用品費1,432,000元，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費2,698,000元，其他630,000元。
建築及設備計畫				685	
前年度決算數				191,128	106年度預算編列685,000元，其他設備645,000元，交通及運輸設備40,000元。

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

中華民國 107 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				163,061	105年度決算數163,061,461元，用人費155,118,237元，服務費5,820,508元，材料及用品費1,198,845元，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費245,142元，其他678,729元。
建築及設備計畫				28,067	105年度決算數28,066,732元，其他設備477,324元，交通及運輸設備29,000元，購建中固定資產27,560,408元。
104年度決算數 國民教育計畫				188,503 155,394	104年度決算數155,393,898元，用人費148,598,464元，服務費5,254,532元，材料及用品費905,320元，稅捐及規費19,273元，會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費174,517元，其他441,792元。
建築及設備計畫				33,109	104年度決算數33,109,492元，土地改良物30,689元其他設備606,711元，交通及運輸設備32,500元，購建中固定資產32,439,592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 107 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	136	-2	134	本校行政人員(含校長)6人，教師121人。 本校技工2人。 本校附設幼兒園105學年度增列教育局，本年度增列契進人員2人(廚工1人，護士1人)，圖書館管理員1人。 本校工友2人。
職員	131	-4	127	
技工	2	0	2	
約僱人員	1	2	3	
工友	2	0	2	
總 計	136	-2	134	

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臨時人員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	110,268	1,302	1,241		14,142	12,074		58,375
國民教育計畫	110,268	1,302	1,241		14,142	12,074		58,375
正式人員	110,268		1,241		13,998	12,074		58,375
聘僱人員		1,302			144			
兼任人員								

一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員4人，預算金額1,080,000元及校園安全維護校警3人，預算金額1,073,000元。

新明國民小學
教育發展基金
彙計表
107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	員工通勤 交通費	其他				
		10,788	192			3,189		211,571	1,079	212,650
		10,788	192			3,189		211,571	1,079	212,650
		10,788	177			3,189		210,110		210,110
			15					1,461		1,461
									1,079	1,079

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
191,128	171,013	合 計	232,407	225,959	0	0	6,448
155,118	158,199	用人費用	212,650	212,650	0	0	0
106,539	107,796	正式員額薪資	110,268	110,268	0	0	0
104,996	106,260	職員薪金	108,732	108,732	0	0	0
1,544	1,536	工員工資	1,536	1,536	0	0	0
2,899	1,447	聘僱及兼職人員薪資	2,381	2,381	0	0	0
1,851	336	約僱職員薪金	1,302	1,302	0	0	0
1,048	1,111	兼職人員酬金	1,079	1,079	0	0	0
1,124	1,103	超時工作報酬	1,241	1,241	0	0	0
1,124	1,103	加班費	1,241	1,241	0	0	0
23,924	25,745	獎金	26,216	26,216	0	0	0
10,922	11,735	考績獎金	12,074	12,074	0	0	0
13,002	14,010	年終獎金	14,142	14,142	0	0	0
9,271	9,648	退休及卹償金	58,375	58,375	0	0	0
9,117	9,456	職員退休及離職金	58,183	58,183	0	0	0
154	192	工員退休及離職金	192	192	0	0	0
11,360	12,460	福利費	14,169	14,169	0	0	0
10,096	11,160	分擔員工保險費	10,788	10,788	0	0	0
77	146	傷病醫藥費	192	192	0	0	0
1,187	1,154	其他福利費	3,189	3,189	0	0	0
5,821	7,369	服務費用	7,269	7,269	0	0	0
1,251	1,465	水電費	1,465	1,465	0	0	0
928	1,140	工作場所電費	1,140	1,140	0	0	0
170	192	工作場所水費	192	192	0	0	0
153	133	其他場所水電費	133	133	0	0	0
164	206	郵電費	201	201	0	0	0
36	41	郵費	41	41	0	0	0
128	165	電話費	160	160	0	0	0
58	213	旅運費	208	208	0	0	0
58	193	國內旅費	188	188	0	0	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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
	20	貨物運費	20	20	0	0	0
304	184	印刷裝訂與廣告費	184	184	0	0	0
304	184	印刷及裝訂費	184	184	0	0	0
1,836	2,165	修理保養及保固費	2,016	2,016	0	0	0
105	350	一般房屋修護費	350	350	0	0	0
192	450	其他建築修護費	425	425	0	0	0
342	300	機械及設備修護費	300	300	0	0	0
452	503	什項設備修護費	495	495	0	0	0
745	562	其他資產修護費	446	446	0	0	0
6	20	保險費	20	20	0	0	0
6	20	其他保險費	20	20	0	0	0
2,043	2,742	一般服務費	2,789	2,789	0	0	0
		佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0	0
77	497	外包費	497	497	0	0	0
1,837	2,109	計時與計件人員酬 金	2,153	2,153	0	0	0
129	136	體育活動費	138	138	0	0	0
62	275	專業服務費	287	287	0	0	0
18	20	專技人員酬金	20	20	0	0	0
14	50	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	50	50	0	0	0
20	60	委託檢驗(定)試驗 認證費	72	72	0	0	0
	15	委託考選訓練費	15	15	0	0	0
9	130	電子計算機軟體服 務費	130	130	0	0	0
96	99	公共關係費	99	99	0	0	0
96	99	公共關係費	99	99	0	0	0
1,199	1,432	材料及用品費	1,482	1,482	0	0	0
1,199	1,432	用品消耗	1,482	1,482	0	0	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107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
349	422	辦公（事務）用品	422	422	0	0	0
6	12	報章什誌	12	12	0	0	0
458	501	農業與園藝用品及 環境美化費	501	501	0	0	0
39	50	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0	0	0
347	447	其他	447	447	0	0	0
28,067	685	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	6,448	0	0	0	6,448
28,067	685	購置固定資產	6,448	0	0	0	6,448
27,560		擴充改良房屋建築 及設備	5,700	0	0	0	5,700
285	300	購置機械及設備	320	0	0	0	320
29	40	購置交通及運輸設 備	98	0	0	0	98
192	345	購置什項設備	330	0	0	0	330
245	2,698	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	204	204	0	0	0
3	4	會費	4	4	0	0	0
3	4	職業團體會費	4	4	0	0	0
137	2,494	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
137	2,494	其他	0	0	0	0	0
105	200	競賽及交流活動費	200	200	0	0	0
105	200	技能競賽	200	200	0	0	0
679	630	其他	4,354	4,354	0	0	0
679	630	其他支出	4,354	4,354	0	0	0
679	630	其他	4,354	4,354	0	0	0

桃園市中壢區新明國民小學

桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	894,354	6,448	0	900,802	
土地	609,355	0	0	609,355	
土地改良物	9,861	0	0	9,861	
房屋及建築	131,516	5,700	0	137,216	108年全國運動會競賽場地整修經費。
機械及設備	23,755	320	0	24,075	購置辦公及教學設備、醫療器材、運動器材及其他相關性機械設備等。
交通及運輸設備	4,634	98	0	4,732	購置校園廣播系統及校務學務等其他相關交通及運輸設備。
什項設備	31,789	330	0	32,119	購置教學與行政業務設備、遊戲器材設備、圖書設備及事務機具等。
購建中固定資產	80,471	0	0	80,471	
電腦軟體	2,972	0	0	2,972	

註：

主辦會計人員：王 文 欣

基金主持人：林 瑞 錫