

特別收入 15-100

中華民國108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108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	20	頁
(四) 用人費用彙計表	第	22	頁
(五) 各項費用彙計表	第	24	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) 資本資產及長期負債明細表	第	27	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 108 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 122 人、行政人員 6 人、技工 2 人、工友 2 人、約僱 1 人、附設幼兒園契約進用人員 3 人，共計 137 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 108 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 3,453 萬元，主要係公庫撥款收入及學雜費收入。

(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 3,554 萬 6,000 元，國小部普通班 51 班、特教班 4 班，幼兒園普通班 10 班、特教班 4 班，合計 69 班，學生人數 1,660 人，補校 3 班，學生人數 68 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 49 萬元，係新建教學大樓增設鐵捲門及特教教室用鐵窗等工程。

(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 39 萬 6,000 元(含機械設備 30 萬元及什項設備 9 萬 6,000 元)，係增(汰)購醫療器材、運動器材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 137 人，較上年度增 3 人，係本年度小學部普通班減班及幼兒園普通班增班所致。

(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，較上年度無增減。

(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，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2 億 3,020 萬 8,000 元，較上年度增加 323 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所

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 108 年度

致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 3,132 萬元，較上年度增加 88 萬 5,000 元，係幼兒園雜費收入增加所致。

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 3,554 萬 6,000 元，較上年度增加 958 萬 7,000 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 49 萬元，較上年度減少 521 萬元，係增(汰)購新建大樓鐵捲門及鐵窗等費用所致。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算數 9 萬 8,000 元，較上年度無增減。

(3) 其他設備：本年度預算編列 39 萬 6,000 元，較上年度減少 25 萬 4,000 元，係增(汰)購辦公及教學資訊設備及其他相關什項等設備所致。

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 3,453 萬元，較上年度預算數 2 億 3,040 萬 7,000 元，增加 412 萬 3,000 元，約增 17.89%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 2 億 3,653 萬元，較上年度預算數 2 億 3,240 萬 7,000 元，增加 412 萬 3,000 元，約增 17.74%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 200 萬元，較上年度預算數短絀 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。

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 108 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 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：2 萬 2,000 元。

2. 財產收入：

(1) 權利金收入：103 萬 500 元。

(2) 利息收入：2 萬 7,186 元。

(3) 其他財產收入：28 萬 7,300 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 6,233 萬 2,701 元。

(2) 政府其他撥入收入：302 萬 5,849 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：225 萬 8,100 元。

5. 其他收入：

雜項收入：79 萬 6,541 元。

預算數 1 億 7,178 萬 8,000 元，決算數 1 億 6,978 萬 177 元，執行率 98.83%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 7,266 萬 2,763 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：62 萬 6,282 元。

國民教育計畫預算數 1 億 7,032 萬 8,000 元，決算數 1 億 7,266 萬 2,763 元，執行率 101.37%、建築及設備計畫預算數 68 萬 5,000 元，決算數 68 萬 1,082 元，執行率 99.43%。

(三)本期賸餘：

本期短絀 356 萬 3,668 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：8 萬 7,000 元。

桃園市中壢區新明國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

2. 財產收入：

- (1) 權利金收入：103 萬 1,000 元。
- (2) 利息收入：1 萬 3,341 元。
- (3) 其他財產收入：19 萬 2,200 元。

3. 政府撥入收入：

- (1) 公庫撥款收入：1 億 4,506 萬 9,000 元。
- (2) 政府其他撥入收入：176 萬 446 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：112 萬 7,800 元。

5. 其他收入：

雜項收入：88 萬 8,650 元。

分配預算數 1 億 4,735 萬 6,000 元，實際數 1 億 5,016 萬 9,437 元，執行率 101.91%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 2,422 萬 4,828 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：26 萬 1,079 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 4,695 萬 6,000 元，實際數 1 億 2,422 萬 4,828 元，執行率 84.53%、建築及設備計畫分配預算數 40 萬元，實際數 26 萬 1,079 元，執行率 65.27%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 2,568 萬 3,530 元，期末基金餘額 3,261 萬 7,337 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108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(-)
169,780	基金來源	234,530	230,407	4,123
22	徵收及依法分配收入	0	0	0
22	違規罰款收入	0	0	0
1,345	財產收入	1,175	1,175	0
1,031	權利金收入	1,000	1,000	0
27	利息收入	25	25	0
287	其他財產收入	150	150	0
165,359	政府撥入收入	230,208	226,970	3,238
162,333	公庫撥款收入	230,208	226,970	3,238
3,026	政府其他撥入收入	0	0	0
2,258	教學收入	3,132	2,247	885
2,258	學雜費收入	3,132	2,247	885
797	其他收入	15	15	0
797	雜項收入	15	15	0
173,344	基金用途	236,530	232,407	4,123
172,663	國民教育計畫	235,546	225,959	9,587
172,663	國民小學教育	235,546	225,959	9,587
681	建築及設備計畫	984	6,448	-5,464
0	營建及修建工程	490	5,700	-5,210
55	交通及運輸設備	98	98	0
626	其他設備	396	650	-254
-3,564	本期賸餘 (短絀-)	-2,000	-2,000	0
10,497	期初基金餘額	4,934	11,272	-6,339
0	解繳公庫	0	0	0
6,934	期末基金餘額	2,934	9,272	-6,339

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108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	40,082	
期末現金及約當現金	38,082	

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 108 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				230,208	
公庫撥款收入	年	1	230,208,000	230,208	市府撥入經費。
教學收入				3,132	
學雜費收入	年	1	594,000	594	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	2,538,000	2,538	附設幼兒園學費收入。
其他收入				15	
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收收入。
總 計：				234,530	

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108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
172,663	53 國民教育計畫	235,546	225,959	
160,970	1 用人費用	221,908	212,650	
109,693	11 正式員額薪資	115,956	110,268	
108,150	113 職員薪金	114,420	108,732	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2,538,000 元、幼兒園雜費收入扣抵297,0 00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)。
4,020	12 聘僱及兼職人員薪資	2,734	2,381	
2,866	122 約僱職員薪金	1,596	1,200	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		0	102	
1,154	124 兼職人員酬金	478	457	兼代課鐘點費。
0		176	138	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		72	72	市府下授(13)-補校導師費。
0		412	412	市府下授(11)-補校授課鐘點費 。
1,110	13 超時工作報酬	1,217	1,241	
1,110	131 加班費	10	10	市府下授(12)-補校工友加班費 。
0		1,207	1,231	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)。
25,144	15 獎金	26,997	26,216	
11,213	151 考績獎金	12,695	12,074	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
13,932	152 年終獎金	14,108	13,998	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		194	144	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)。
9,650	16 退休及卹償金	61,670	58,375	
9,496	161 職員退休及離職金	9,288	9,144	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0		52,190	49,039	市府下授(41)-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)。
11,352	18 福利費	13,334	14,169	

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108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
10,731	181	分擔員工保險費	10,944	10,788	教職員工保險費機關補助(來自用人費用明細資料)。
111	183	傷病醫藥費	158	161	年滿40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*45人=157,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			6	5	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*4人=6,000元)。
0			0	10	
0	18Y	其他福利費	448	464	職員、兼行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
511			42	42	核定有案之退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休人員6人+工友1人)=42,000元)。
0			1,720	2,683	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
7,200	2	服務費用	7,268	7,269	
1,556	21	水電費	1,465	1,465	
1,222	212	工作場所電費	300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
0			840	840	電費(12月*70,000元=840,000元)。
201	214	工作場所水費	192	192	水費(12月*16,000元=192,000元)。
133	21Y	其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-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。
189	22	郵電費	201	201	
49	221	郵費	41	41	公務用寄發郵件所需郵資。
141	222	電話費	160	160	公務用電話費。
93	23	旅運費	208	208	
93	231	國內旅費	120	120	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0			68	68	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*13班*2人=67,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0	235	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。
220	24	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108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
220	241 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。
2,548	修理保養及保固費	2,415	2,016	
429	252 一般房屋修護費	500	350	教室、辦公室建物維護修繕等相關經費。
293	254 其他建築修護費	300	425	游泳池及活動中心等對外開放場地整修等相關維護修繕經費。
311	255 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。
701	257 雜項設備修護費	420	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	59	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		139	136	辦公器具養護費(1,048元*133人*1年=139,384元)(配合預算編列至千元，減列384元)。
814	258 其他資產修護費	347	246	水電設備、校園地面、及設施等相關維修保養。
0		350	200	校園樹木修剪、各項活動空間設施等相關維修保養。
6	保險費	20	20	
6	26Y 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。
2,342	一般服務費	2,512	2,789	
1	276 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。
70	279 外包費	96	77	校園安全維護費-保全系統(12月*8,000元=96,000元)。
0		0	420	
0	27D 計時與計件人員酬金	1,160	1,080	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(290,000元*4人*1年=1,160,000元)。
2,135		1,114	1,073	校園安全維護費-警衛薪資等(含勞健、勞退保費)(27,500元*3人*13.5月=1,113,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
136	27F 體育活動費	141	138	員工文康活動費(1,000元*141人=141,000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108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
14828	專業服務費	164	287	
18282	專技人員酬金	20	20	電機技師費。
89285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	26	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*15節=15,000元)。
0		20	0	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		35	24	外聘委員出席費(2,500元*14次=35,000元)。
33287	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		19	32	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	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。
728A	電腦軟體服務費	0	130	
9829	公共關係費	99	99	
98291	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)。
1,4203	材料及用品費	1,582	1,482	
1,42032	用品消耗	1,582	1,482	
343321	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		300	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(15)-補校辦公費。
7322	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。
448323	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。
44328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品。
57832Y	其他用品消耗	20	20	校園安全維護器材及用品等相關經費。

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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	其他用品消耗	400	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。
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)。
2,4107	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	214	204	
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)。
2,27672	捐助、補助與獎助	0	0	
2,27672Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	分擔	10	0	
073Y	分擔其他費用	10	0	公共意外責任險保險自付額。
13175	競賽及交流活動費	200	200	
131751	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。
6629	其他	4,574	4,354	
66291	其他支出	4,574	4,354	
66291Y	其他	1,166	1,046	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	69	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		166	162	兒童節禮物(100元*1660人=166,000元)。
0		170	200	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		332	324	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1660人=332,000元)。
0		1,028	1,066	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		1,053	866	市府下授(26)-無力支付午餐補助。

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108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	448	480	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*56人=448,000元)。
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		92	95	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小)(200元*9月*51人=91,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		36	32	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(附幼)(200元*9月*20人=36,000元)。
6815M	建築及設備計畫	984	6,448	
6815	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	984	6,448	
68151	購建固定資產	984	6,448	
0513	擴充改良房屋建築及設備	490	5,700	新建教學大樓增設鐵捲門及特教教室用鐵窗等經費。
509514	購置機械及設備	300	320	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。
55515	購置交通及運輸設備	98	98	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。
117516	購置雜項設備	96	330	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。
173,344	總計	236,530	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 108 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				235,546 235,546	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 營建及修建工程				984 490	新建教學大樓增設鐵捲門及特教教室用鐵窗等經費(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)。
交通及運輸設備				98	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)。
其他設備				396	購置辦公及教學設備、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(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				236,530	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
57,511	資 產 合 計	53,511	55,511	-2,000
57,511	資 產	53,511	55,511	-2,000
42,122	流動資產	38,122	40,122	-2,000
42,082	現金	38,082	40,082	-2,000
42,082	銀行存款	38,082	40,082	-2,000
40	預付款項	40	40	0
40	預付費用	40	40	0
633	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	633	633	0
633	準備金	633	633	0
633	退休及離職準備 金	633	633	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
50,577	負 債	50,577	50,577	0
26,667	流動負債	26,667	26,667	0
26,667	應付款項	26,667	26,667	0
26,667	應付代收款	26,667	26,667	0
23,910	其他負債	23,910	23,910	0
23,910	什項負債	23,910	23,910	0
8,399	存入保證金	8,399	8,399	0
633	應付退休及離職 金	633	633	0
14,756	應付代管資產	14,756	14,756	0
123	暫收及待結轉帳 項	123	123	0
6,934	基金餘額	2,934	4,934	-2,000
6,934	基金餘額	2,934	4,934	-2,000
6,934	基金餘額	2,934	4,934	-2,000
6,934	累積餘額	2,934	4,934	-2,000
57,511	負債及基金餘額合計	53,511	55,511	-2,000

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 108 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	預算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				236,530 235,546	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				984	本年度預計增設新建教學大樓鐵捲門及鐵窗、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。
上年度預算數 國民教育計畫				232,407 225,959	107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	107年度預計整修108年全國運動會競賽場地、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。
前年度決算數				173,344	

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 108 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	預算數	說明
國民教育計畫				172,663	106年度決算數172,662,763元，用人費160,969,915元，服務費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。
105年度決算數 國民教育計畫				191,128 163,061	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				188,503	

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 108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	預算數	說明
國民教育計畫				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 108 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	134	3	137	本校行政人員(含校長)7人，教師122人，增列護理師1人，另因國小部普通班減1班及幼兒園普通班增1班，致增列教師1人，故本年度增列職員2人。
職員	127	2	129	
技工	2	0	2	本校技工2人。
約僱人員	3	1	4	本校圖書館管理員1人及附設幼兒園契進人員3人(廚工2人，護理師1人)，因107學年度幼兒園普通班增1班，致本年度增列廚工1人。
工友	2	0	2	本校工友2人。
總 計	134	3	137	

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。

本 頁 空 白

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	115,956	1,596	1,217		14,302	12,695		61,670
國民教育計畫	115,956	1,596	1,217		14,302	12,695		61,670
正式人員	115,956		1,217		14,108	12,695		61,670
聘僱人員		1,596			194			
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1,160,000元及校園安全維護校警3人，預算金額1,114,000元。

新明國民小學
教育發展基金
彙計表
108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				
		10,944	180		2,210		220,770	1,138	221,908
		10,944	180		2,210		220,770	1,138	221,908
		10,944	174		2,210		218,974		218,974
			6				1,796		1,796
								1,138	1,138

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108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		
160,970	212,650	用人費用	221,908	221,908	0		
109,693	110,268	正式員額薪資	115,956	115,956	0		
108,150	108,732	職員薪金	114,420	114,420	0		
1,544	1,536	工員工資	1,536	1,536	0		
4,020	2,381	聘僱及兼職人員薪資	2,734	2,734	0		
2,866	1,302	約僱職員薪金	1,596	1,596	0		
1,154	1,079	兼職人員酬金	1,138	1,138	0		
1,110	1,241	超時工作報酬	1,217	1,217	0		
1,110	1,241	加班費	1,217	1,217	0		
25,144	26,216	獎金	26,997	26,997	0		
11,213	12,074	考績獎金	12,695	12,695	0		
13,932	14,142	年終獎金	14,302	14,302	0		
9,650	58,375	退休及卹償金	61,670	61,670	0		
9,496	58,183	職員退休及離職金	61,478	61,478	0		
154	192	工員退休及離職金	192	192	0		
11,352	14,169	福利費	13,334	13,334	0		
10,731	10,788	分擔員工保險費	10,944	10,944	0		
111	192	傷病醫藥費	180	180	0		
511	3,189	其他福利費	2,210	2,210	0		
7,200	7,269	服務費用	7,268	7,268	0		
1,556	1,465	水電費	1,465	1,465	0		
1,222	1,140	工作場所電費	1,140	1,140	0		
201	192	工作場所水費	192	192	0		
133	133	其他場所水電費	133	133	0		
189	201	郵電費	201	201	0		
49	41	郵費	41	41	0		
141	160	電話費	160	160	0		
93	208	旅運費	208	208	0		
93	188	國內旅費	188	188	0		
	20	貨物運費	20	20	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108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		
220	184	印刷裝訂與廣告費	184	184	0		
220	184	印刷及裝訂費	184	184	0		
2,548	2,016	修理保養及保固費	2,415	2,415	0		
429	350	一般房屋修護費	500	500	0		
293	425	其他建築修護費	300	300	0		
311	300	機械及設備修護費	300	300	0		
701	495	雜項設備修護費	618	618	0		
814	446	其他資產修護費	697	697	0		
6	20	保險費	20	20	0		
6	20	其他保險費	20	20	0		
2,342	2,789	一般服務費	2,512	2,512	0		
1	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0		
70	497	外包費	96	96	0		
2,135	2,153	計時與計件人員酬 金	2,274	2,274	0		
136	138	體育活動費	141	141	0		
148	287	專業服務費	164	164	0		
18	20	專技人員酬金	20	20	0		
89	50	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	70	70	0		
33	72	委託檢驗(定)試驗 認證費	59	59	0		
2	15	委託考選訓練費	15	15	0		
7	130	電腦軟體服務費	0	0	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
1,420	1,482	材料及用品費	1,582	1,582	0		
1,420	1,482	用品消耗	1,582	1,582	0		
343	422	辦公(事務)用品	472	472	0		
7	12	報章雜誌	12	12	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108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	
448	501	農業與園藝用品及 環境美化費	501	501	0	
44	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	100	100	0	
578	447	其他用品消耗	497	497	0	
681	6,448	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	984	0	984	
681	6,448	購建固定資產	984	0	984	
	5,700	擴充改良房屋建築 及設備	490	0	490	
509	320	購置機械及設備	300	0	300	
55	98	購置交通及運輸設 備	98	0	98	
117	330	購置雜項設備	96	0	96	
2,410	204	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	214	214	0	
3	4	會費	4	4	0	
3	4	職業團體會費	4	4	0	
2,276		捐助、補助與獎助	0	0	0	
2,276		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0	
		分擔	10	10	0	
		分擔其他費用	10	10	0	
131	200	競賽及交流活動費	200	200	0	
131	200	技能競賽	200	200	0	
662	4,354	其他	4,574	4,574	0	
662	4,354	其他支出	4,574	4,574	0	
662	4,354	其他	4,574	4,574	0	
173,344	232,407	合 計	236,530	235,546	984	

桃園市中壢區新明國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資 評價變動數/溢(折)價攤 銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	931,425	180,345	984				9,166	742,898	
非理財目的之長期投資									
土地	609,355							609,355	
土地改良物	9,861	4,994					317	4,550	
房屋及建築	224,617	115,138	490	(1)		新建教學大樓增設鐵捲門及特教教室用鐵窗等設備。	6,803	103,167	
機械及設備	24,763	22,670	300	(1)		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。	994	1,399	
交通及運輸設備	5,361	4,667	98	(1)		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。	293	499	
雜項設備	31,837	29,903	96	(1)		購置各項教學與行政業務設備及其他相關事務性雜項設備。	759	1,270	
購建中固定資產	22,658							22,658	
軟體	2,972	2,972							
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。