

特別收入 15-100

中華民國109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109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)資本資產明細表.....	第 27 頁
(二)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 109 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 6 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 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 109 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 3,046 萬 2,000 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 3,146 萬 2,000 元，普通班 52 班、特教班 4 班，幼兒園普通班 10 班、特教班 4 班，合計 70 班，學生人數 1659 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)交通及運輸設備：本年度預算編列 10 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 90 萬元(含機械設備 64 萬 5,000 元及什項設備 25 萬 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。

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，較上年度無增減。

(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 2,614 萬元，較上年度減少 406 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 3,132 萬元，較上年度無增減。

4. 其他收入：

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 109 年度

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 3,146 萬 2,000 元，較上年度減少 408 萬 4,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 10 萬元，較上年度增加 2,000 元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 90 萬元，較上年度增加 50 萬 4,000 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。

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 3,046 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 3,453 萬元，減少 406 萬 8,000 元，約減 1.73%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2 億 3,246 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 3,653 萬元，減少 406 萬 8,000 元，約減 1.72%，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，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。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(107 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：12 萬 1,000 元。

2. 財產收入：

(1)權利金收入：103 萬 1,000 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 109 年度

(2) 利息收入：2 萬 6,449 元。

(3) 其他財產收入：31 萬 5,200 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2 億 3,038 萬 5,663 元。

(2) 政府其他撥入收入：269 萬 3,768 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：242 萬 2,700 元。

5. 其他收入：

雜項收入：91 萬 5,538 元。

預算數 2 億 3,040 萬 7,000 元，決算數 2 億 3,791 萬 1,318 元，執行率 103.26%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2 億 2,769 萬 5,235 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：0 元。

(2) 交通及運輸設備：2 萬元。

(3) 其他設備：65 萬 5,069 元。

國民教育計畫預算數 2 億 2,595 萬 9,000 元，決算數 2 億 2,769 萬 5,235 元，執行率 100.77%、建築及設備計畫預算數 644 萬 8,000 元，決算數 67 萬 5,069 元，執行率 10.47%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 954 萬 1,014 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 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：9,000 元。

2. 財產收入：

(1) 權利金收入：103 萬 1,500 元。

(2) 利息收入：1 萬 5,692 元。

(3) 其他財產收入：7 萬 5,400 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 5,076 萬 9,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：65 萬 4,222 元。

4. 教學收入：

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 109 年度

學雜費收入：127 萬 5,800 元。

5. 其他收入：

雜項收入：35 萬 448 元。

分配預算數 1 億 5,342 萬 2,000 元，實際數 1 億 5,418 萬 1,062 元，執行率 100.49%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 2,719 萬 6,167 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：439 萬 3,020 元。

(2) 交通及運輸設備：3 萬 3,750 元。

(3) 其他設備：25 萬 7,352 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 5,287 萬 4,000 元，實際數 1 億 2,719 萬 6,167 元，執行率 83.20%、建築及設備計畫分配預算數 516 萬 6,000 元，實際數 468 萬 4,122 元，執行率 90.67%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 2,230 萬 773 元，期末基金餘額 3,877 萬 5,594 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109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(-)
237,911	基金來源	230,462	234,530	-4,068
121	徵收及依法分配收入	0	0	0
121	違規罰款收入	0	0	0
1,373	財產收入	1,175	1,175	0
1,031	權利金收入	1,000	1,000	0
26	利息收入	25	25	0
315	其他財產收入	150	150	0
233,079	政府撥入收入	226,140	230,208	-4,068
230,386	公庫撥款收入	226,140	230,208	-4,068
2,694	政府其他撥入收入	0	0	0
2,423	教學收入	3,132	3,132	0
2,423	學雜費收入	3,132	3,132	0
916	其他收入	15	15	0
916	雜項收入	15	15	0
228,370	基金用途	232,462	236,530	-4,068
227,695	國民教育計畫	231,462	235,546	-4,084
227,695	國民小學教育	231,462	235,546	-4,084
675	建築及設備計畫	1,000	984	16
0	營建及修建工程	0	490	-490
20	交通及運輸設備	100	98	2
655	其他設備	900	396	504
9,541	本期賸餘 (短絀-)	-2,000	-2,000	0
6,934	期初基金餘額	14,475	4,934	9,541
0	解繳公庫	0	0	0
16,475	期末基金餘額	12,475	2,934	9,541

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109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	49,377	
期末現金及約當現金	47,377	

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 109 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	活動中心等對外開放場地收入。
政府撥入收入				226,140	
公庫撥款收入	年	1	226,140,000	226,140	市府撥入經費。
教學收入				3,132	
學雜費收入	年	1	2,538,000	2,538	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	594,000	594	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：				230,462	

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109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
227,695	53	國民教育計畫	231,462	235,546	
216,178	1	用人費用	217,745	221,908	
111,555	11	正式員額薪資	117,876	115,956	
109,964	113	職員薪金	117,108	114,420	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)。
1,590	114	工員工資	768	1,536	本校技工、工友之薪俸等 待遇(來自用人費用明細資料)。
4,748	12	聘僱及兼職人員薪資	3,979	2,734	
3,039	122	約僱職員薪金	1,992	1,596	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) 。
1,709	124	兼職人員酬金	1,200	478	兼代課鐘點費。
0			208	176	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			507	412	市府下授(11)-補校授課鐘點費 。
1,233	13	超時工作報酬	1,188	1,217	
1,233	131	加班費	10	10	市府下授(12)-補校工友加班費 。
0			1,178	1,207	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)。
25,233	15	獎金	27,634	26,997	
11,850	151	考績獎金	12,849	12,695	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
13,383	152	年終獎金	14,316	14,108	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			244	194	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)。
0	15Y	其他獎金	225	0	市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章。
59,933	16	退休及卹償金	53,376	61,670	
59,788	161	職員退休及離職金	9,360	9,288	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細資料)。
0			43,920	52,190	市府下授(41)-退休撫卹金。
145	162	工員退休及離職金	96	192	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
13,476	18	福利費	13,692	13,334	

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109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
10,648	181 分擔員工保險費	10,932	10,944	教職員工公保3,457,791元、勞保882,212元及健保6,591,997元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
126	183 傷病醫藥費	119	158	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*34人=119,000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		98	0	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*28人=98,000元)。
2,702	18Y 其他福利費	448	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		2,019	1,720	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		54	42	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)。
6,488	2 服務費用	7,304	7,268	
1,612	21 水電費	1,705	1,465	
1,412	212 工作場所電費	300	300	市府下授(30)-高壓契約供電學校補助款。
0		1,080	840	電費(12月*90,000元=1,080,000元)。
199	214 工作場所水費	192	192	水費(12月*16,000元=192,000元)。
0	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地租水電費分攤款。
0		33	33	市府下授(16)-補校水電費。
197	22 郵電費	200	201	
59	221 郵費	40	41	公務用寄發郵件所需郵資。
138	222 電話費	160	160	公務用電話費。
111	23 旅運費	158	208	
111	231 國內旅費	80	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)。

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109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
0235	貨物運費	10	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。
23624	印刷裝訂與廣告費	220	184	
236241	印刷及裝訂費	100	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。
1,78025	修理保養及保固費	2,002	2,415	
78252	一般房屋修護費	300	500	教室、辦公室建物維護修繕等 相關經費。
459254	其他建築修護費	200	300	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。
397255	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。
391257	雜項設備修護費	400	420	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		61	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		141	139	辦公器具養護費(1,048元*135 人*1年=141,480元)(配合預算 編列至千元，減列480元)。
454258	其他資產修護費	300	350	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	347	水電設備、校園地面及設施等 維修保養相關經費。
526	保險費	10	20	
526Y	其他保險費	10	20	學生參加比賽、活動辦理意外 及醫療保險等相關經費。
2,27327	一般服務費	2,708	2,512	
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。
90279	外包費	96	96	校園安全維護費-保全系統(12 月*8,000元=96,000元)。
2,04527D	計時與計件人員酬金	1,195	1,114	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=1,194,750元)(配 合預算編列至千元，增列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109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	27D 計時與計件人員酬金	1,252	1,160	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(313,000元*4人*1年=1,252,000元)。
0		24	0	校園安全維護費-警衛加班費。
138	27F 體育活動費	140	141	員工文康活動費(1,000元*140人=140,000元)。
177	專業服務費	202	164	
14	282 專技人員酬金	20	20	電機技師費。
124	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	15	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*40節=40,000元)。
0		50	35	外聘委員出席費(2,500元*20次=50,000元)。
0		40	20	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
23	287 委託檢驗(定)試驗認證費	20	40	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0		17	19	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
6	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。
10	28A 電腦軟體服務費	0	0	
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)。
1,364	材料及用品費	1,590	1,582	
1,364	32 用品消耗	1,590	1,582	
352	321 辦公(事務)用品	200	150	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。
342	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		100	200	環境佈置、綠化美化校園經費。

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109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
52328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品。
61432Y	其他用品消耗	50	20	校園安全維護器材及用品等相關經費。
0		420	400	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	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)
1587	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	214	214	
371	會費	4	4	
3713	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)。
073	分擔	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任險保險自付額。
15575	競賽及交流活動費	200	200	
155751	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。
3,5079	其他	4,609	4,574	
3,50791	其他支出	4,609	4,574	
3,50791Y	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		166	166	兒童節禮物(100元*1659人=165,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		332	332	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1659人=331,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		1,067	1,028	市府下授(25)-有機蔬菜補助。

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109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	830	1,053	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		185	170	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		448	448	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*56人=448,000元)。
0		1,368	1,166	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	92	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(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(33)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*20人=36,000元)。
675 5M	建築及設備計畫	1,000	984	
675 5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000	984	
675 51	購建固定資產	1,000	984	
0 513	擴充改良房屋建築及設備	0	490	
482 514	購置機械及設備	300	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。
0		345	0	購置各項教學與行政業務用電腦等設備(15台*23,000元=345,000元)。
20 515	購置交通及運輸設備	100	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。
173 516	購置雜項設備	255	96	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。
228,370	總計	232,462	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 109 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				231,462 231,462	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 交通及運輸設備				1,000 100	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				900	購置辦公及教學用電腦、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				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
預計平衡表
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
66,323	資 產 合 計	62,323	64,323	-2,000
66,323	資 產	62,323	64,323	-2,000
51,413	流動資產	47,413	49,413	-2,000
51,377	現金	47,377	49,377	-2,000
51,377	銀行存款	47,377	49,377	-2,000
36	預付款項	36	36	0
36	預付費用	36	36	0
660	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	660	660	0
660	準備金	660	660	0
660	退休及離職準備 金	660	660	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
49,848	負 債	49,848	49,848	0
31,421	流動負債	31,421	31,421	0
31,421	應付款項	31,421	31,421	0
31,421	應付代收款	31,421	31,421	0
18,427	其他負債	18,427	18,427	0
18,427	什項負債	18,427	18,427	0
3,517	存入保證金	3,517	3,517	0
660	應付退休及離職 金	660	660	0
14,250	應付代管資產	14,250	14,250	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
16,475	基金餘額	12,475	14,475	-2,000
16,475	基金餘額	12,475	14,475	-2,000
16,475	基金餘額	12,475	14,475	-2,000
16,475	累積餘額	12,475	14,475	-2,000
66,323	負債及基金餘額合計	62,323	64,323	-2,000

信託代理與保證資產
保證品

1,000 信託代理與保證負債
1,000 應付保證品

1,000
1,000

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 109 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				232,462 231,462	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				1,000	本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。
上年度預算數 國民教育計畫				236,530 235,546	108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	108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。
前年度決算數 國民教育計畫				228,370 227,695	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。

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 109 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				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。
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 用155,118,237元，服務費 用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。

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109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				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。

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 109 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	0	137	本校行政人員(含校長)7人，教師123人，另因國小部普通班增1班，致增列教師1人，故本年度增列職員1人。
職員	129	1	130	
技工	2	-1	1	本校技工1人，另因技工退休1人致本年度減列技工1人。
約僱人員	4	1	5	本校圖書館管理員1人及附設幼兒園契進人員4人(廚工3人，護理師1人)，另因增列廚工1人致本年度增列約僱人員1人。
工友	2	-1	1	本校工友1人，另因工友退休1人致本年度減列工友1人。
總 計	137	0	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	117,876	1,992	1,188		14,560	12,849	225	53,376
國民教育計畫	117,876	1,992	1,188		14,560	12,849	225	53,376
正式人員	117,876		1,188		14,316	12,849	225	53,376
聘僱人員		1,992			244			
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1,252,000元及校園安全維護校警3人，預算金額1,219,000元。

新明國民小學
教育發展基金
彙計表
109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				
		10,932	239		2,521		215,758	1,987	217,745
		10,932	239		2,521		215,758	1,987	217,745
		10,932	233		2,521		213,516		213,516
			6				2,242		2,242
								1,987	1,987

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109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	
216,178	221,908	用人費用	217,745	217,745	0	
111,555	115,956	正式員額薪資	117,876	117,876	0	
109,964	114,420	職員薪金	117,108	117,108	0	
1,590	1,536	工員工資	768	768	0	
4,748	2,734	聘僱及兼職人員薪資	3,979	3,979	0	
3,039	1,596	約僱職員薪金	1,992	1,992	0	
1,709	1,138	兼職人員酬金	1,987	1,987	0	
1,233	1,217	超時工作報酬	1,188	1,188	0	
1,233	1,217	加班費	1,188	1,188	0	
25,233	26,997	獎金	27,634	27,634	0	
11,850	12,695	考績獎金	12,849	12,849	0	
13,383	14,302	年終獎金	14,560	14,560	0	
		其他獎金	225	225	0	
59,933	61,670	退休及卹償金	53,376	53,376	0	
59,788	61,478	職員退休及離職金	53,280	53,280	0	
145	192	工員退休及離職金	96	96	0	
13,476	13,334	福利費	13,692	13,692	0	
10,648	10,944	分擔員工保險費	10,932	10,932	0	
126	180	傷病醫藥費	239	239	0	
2,702	2,210	其他福利費	2,521	2,521	0	
6,488	7,268	服務費用	7,304	7,304	0	
1,612	1,465	水電費	1,705	1,705	0	
1,412	1,140	工作場所電費	1,380	1,380	0	
199	192	工作場所水費	192	192	0	
	133	其他場所水電費	133	133	0	
197	201	郵電費	200	200	0	
59	41	郵費	40	40	0	
138	160	電話費	160	160	0	
111	208	旅運費	158	158	0	
111	188	國內旅費	148	148	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109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	
	20	貨物運費	10	10	0	
236	184	印刷裝訂與廣告費	220	220	0	
236	184	印刷及裝訂費	220	220	0	
1,780	2,415	修理保養及保固費	2,002	2,002	0	
78	500	一般房屋修護費	300	300	0	
459	300	其他建築修護費	200	200	0	
397	300	機械及設備修護費	300	300	0	
391	618	雜項設備修護費	602	602	0	
454	697	其他資產修護費	600	600	0	
5	20	保險費	10	10	0	
5	20	其他保險費	10	10	0	
2,273	2,512	一般服務費	2,708	2,708	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
90	96	外包費	96	96	0	
2,045	2,274	計時與計件人員酬金	2,471	2,471	0	
138	141	體育活動費	140	140	0	
177	164	專業服務費	202	202	0	
14	20	專技人員酬金	20	20	0	
124	70	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130	130	0	
23	59	委託檢驗(定)試驗認證費	37	37	0	
6	15	委託考選訓練費	15	15	0	
10		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	
1,364	1,582	材料及用品費	1,590	1,590	0	
1,364	1,582	用品消耗	1,590	1,590	0	
352	472	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109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	
342	501	農業與園藝用品及環境美化費	401	401	0	
52	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	0	
614	497	其他用品消耗	555	555	0	
675	984	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000	0	1,000	
675	984	購建固定資產	1,000	0	1,000	
	490	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
482	300	購置機械及設備	645	0	645	
20	98	購置交通及運輸設備	100	0	100	
173	96	購置雜項設備	255	0	255	
158	214	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	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
155	200	競賽及交流活動費	200	200	0	
155	200	技能競賽	200	200	0	
3,507	4,574	其他	4,609	4,609	0	
3,507	4,574	其他支出	4,609	4,609	0	
3,507	4,574	其他	4,609	4,609	0	
228,370	236,530	合計	232,462	231,462	1,000	

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109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	8,472					488		
房屋及建築	219,407	66,792					10,861		
機械及設備	21,533	18,085	645	(1)		購置各項教學與行政業務用電腦、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。	2,249		
交通及運輸設備	5,455	3,298	100	(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。	1,097		
雜項設備	30,235	27,662	255	(1)		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。	1,545		
購建中固定資產	93,861						93,861		
電腦軟體	30						6		
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	982,667	124,309	1,000				16,246		

註：