

特別收入 15-197

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
桃園市龜山區新路國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龜山區新路國民小學編

桃園市龜山區新路國民小學
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	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) 資本資產及長期負債明細表.....	第	26	頁

桃園市龜山區新路國民小學

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 1 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 33 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 39 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：

桃園市龜山區新設國民小學

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

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：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 6,187 萬 3,000 元，主要來自捐贈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 6,182 萬 3,000 元，普通班 18 班、特教班 1 班、幼教班 1 班，合計 20 班，學生人數 433 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 6 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 14 萬元(含機械設備 7 萬元及雜項設備 7 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 39 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)利息收入：本年度預算數 4,000 元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 1 萬 5,000 元，較上年度減少 3,000 元，係減少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：

公庫撥款收入：本年度預算數 6,154 萬 1,000 元，較上年度增加 299 萬元，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：31 萬 3,000 元，較上年度增加 3 萬 1,000 元，係學雜費收入增加所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

桃園市龜山區新路國民小學

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

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 6,182 萬 3,000 元，較上年度增加 285 萬 8,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 6 萬元，較上年度無增減。

(2) 其他設備：本年度預算編列 14 萬元，較上年度無增減。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 6,187 萬 3,000 元，較上年度預算數 5,886 萬 5,000 元，增加 300 萬 8,000 元，約增 5.11%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 6,202 萬 3,000 元，較上年度預算數 5,916 萬 5,000 元，增加 285 萬 8,000 元，約增 4.83%，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 15 萬元，較上年度預算數短絀 30 萬元，減少短絀 15 萬元，約減 50.00%，將移用以前基金餘額 15 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(106 年度)決算執行結果：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：3,225 元。

(2) 其他財產收入：4,050 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：4,560 萬 7,599 元。

(2) 政府其他撥入收入：102 萬 475 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：26 萬 8,200 元。

4. 其他收入：

桃園市龜山區新路國民小學

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

雜項收入：2 萬 2,674 元。

預算數 5,289 萬 9,000 元，決算數 4,692 萬 6,223 元，執行率 88.71 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,081 萬 3,465 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：2 萬 2,400 元。

(2) 機械及設備：7 萬 2,187 元。

(3) 無形資產：3 萬 6,000 元。

國民教育計畫預算數 5,251 萬 5,000 元，決算數 5,081 萬 3,465 元，執行率 96.76%、建築及設備計畫預算數 13 萬 6,000 元，決算數 13 萬 587 元，執行率 96.02%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 401 萬 7,829 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. 財產收入：

(1) 利息收入：893 元。

(2) 其他財產收入：1,610 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：3,684 萬 7,348 元。

(2) 政府其他撥入收入：57 萬 7,118 元。

3. 其他收入：

雜項收入：2,891 元。

分配預算數 3,693 萬 6,000 元，實際數 3,742 萬 9,860 元，執行率 101.34%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,345 萬 4,756 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：10 萬 9,187 元。

國民教育計畫分配預算數 3,657 萬 8,000 元，實際數 3,345 萬 4,756 元，執行率 91.46%、建築及設備計畫分配預算數 10 萬元，

桃園市龜山區新路國民小學
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

實際數 10 萬 9,187 元，執行率 109.19%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 386 萬 5,917 元，期末基金餘額 710 萬 9,423 元。

桃園市龜山區新路國民小學
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(—)
46,926	基金來源	61,873	58,865	3,008
7	財產收入	19	22	-3
3	利息收入	4	4	0
4	其他財產收入	15	18	-3
46,628	政府撥入收入	61,541	58,551	2,990
45,608	公庫撥款收入	61,541	58,551	2,990
1,020	政府其他撥入收入	0	0	0
268	教學收入	313	282	31
268	學雜費收入	313	282	31
23	其他收入	0	10	-10
23	雜項收入	0	10	-10
50,944	基金用途	62,023	59,165	2,858
50,813	國民教育計畫	61,823	58,965	2,858
50,813	國民小學教育	61,823	58,965	2,858
131	建築及設備計畫	200	200	0
22	交通及運輸設備	60	60	0
72	其他設備	140	140	0
36	無形資產	0	0	0
-4,018	本期賸餘(短絀—)	-150	-300	150
7,261	期初基金餘額	2,944	7,509	-4,566
0	解繳公庫	0	0	0
3,244	期末基金餘額	2,794	7,209	-4,416

備註：

桃園市龜山區新路國民小學
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)				-150	本期短絀係移用以前基金餘額150,000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)				-150		
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)				-150		
期初現金及約當現金				8,568		
期末現金及約當現金				8,418		

註：

桃園市龜山區新路國民小學
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				19	
利息收入	年	1	4,000	4	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	15,000	15	活動中心、體育場地等對外開放場地收入。
政府撥入收入				61,541	
公庫撥款收入	年	1	61,541,000	61,541	市府撥入經費。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	254,000	254	幼兒園學費。
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入
總 計：				61,873	

桃園市龜山區新路國民小學
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
50,813	53	國民教育計畫	61,823	58,965	
47,342	1	用人費用	57,697	54,986	
31,979	11	正式員額薪資	34,224	30,912	
31,607	113	職員薪金	33,852	30,540	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254,000元 、幼兒園雜費收入扣抵29,000 元)。
371	114	工員工資	372	372	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,364	12	聘僱及兼職人員薪資	45	159	
1,318	122	約僱職員薪金	0	34	
46	124	兼職人員酬金	45	125	兼代課鐘點費。
642	13	超時工作報酬	674	635	
642	131	加班費	674	635	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費(來自用人費用 明細資料)。
7,287	15	獎金	7,911	7,727	
3,330	151	考績獎金	3,580	3,253	教職員考績獎金(來自用人費用 明細資料)。
3,957	152	年終獎金	4,331	4,474	教職員年終獎金(來自用人費用 明細資料)。
2,722	16	退休及卹償金	11,248	12,092	
2,692	161	職員退休及離職金	2,736	2,736	職員及教員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0			8,476	9,320	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
30	162	工員退休及離職金	36	36	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
3,348	18	福利費	3,595	3,461	
3,044	181	分擔員工保險費	2,784	2,784	機關負擔保險費(來自用人費用 明細資料)。
35	183	傷病醫藥費	31	32	公教人員健康檢查費(3,500元* 9人=31,500元)(配合預算編列 至千元，減列500元)。
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			0	4	
0			2	1	本校幼兒園廚工健康檢查費(1, 500元*1人=1,500元)(配合預算 編列至千元，增列500元)。
270	18Y	其他福利費	0	0	
0			450	312	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。

桃園市龜山區新路國民小學
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
018Y	其他福利費	24	24	核定有案之退休技工工友三節慰問金(6,000元*技工或工友4人=24,000元)。
0		288	288	職員、兼行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
2,0082	服務費用	2,267	2,261	
36221	水電費	496	448	
327212	工作場所電費	456	408	電費(38,000元*12月=456,000元)。
35214	工作場所水費	40	40	水費(3,300元*12月=39,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
8222	郵電費	139	139	
9221	郵費	8	8	公務用寄發郵件所需郵資。
62222	電話費	84	84	公務用電話費(12月*7,000元=84,000元)。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費。
11224	數據通信費	42	42	網路通訊月租費(3,500元*12月=42,000元)。
3323	旅運費	46	46	
33231	國內旅費	20	20	參加各項會議、研習、洽辦公務等交通費及雜費。
0		16	16	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*3班*2人=15,600元)(配合預算編列至千元,增列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、比賽等車資。
3624	印刷裝訂與廣告費	50	50	
36241	印刷及裝訂費	50	50	各類表冊、單據印刷、影印、教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、試卷、電腦答案卡印製等。
63825	修理保養及保固費	531	611	
177254	其他建築修護費	150	190	教室、辦公室、防漏等各項建築物維護修繕等相關經費。
45255	機械及設備修護費	0	0	
0		120	120	電梯、機電設施等機械及設備修護費。
36256	交通及運輸設備修護費	72	72	校園廣播系統等交通及運輸設備修護費。
284257	雜項設備修護費	118	158	各項教學用機具、樂器等維修保養相關經費。

桃園市龜山區新路國民小學
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
0257	雜項設備修護費	31	31	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		40	40	本校辦公器具養護費(1,048元*38人*1年=39,824元)(配合預算編列至千元，增列176元)。
96258	其他資產修護費	0	0	
026	保險費	2	2	
026Y	其他保險費	2	2	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等。
75127	一般服務費	864	831	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	學生註冊、繳納各項費用相關手續費等。
72279	外包費	72	72	校園保全系統(6,000元*12月=72,000元)。
63927D	計時與計件人員酬金	749	716	校園安全維護警衛薪資(27,500元*1人*13.5月=371,250)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
4027F	體育活動費	41	41	員工文康活動費(1,000元*41人=41,000元)。
3328	專業服務費	67	62	
16285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	外聘採購評審委員出席費及交通費(2,500元*4次=10,000元)。
0		15	12	1.各項活動、研習內聘講師鐘點費(1,000元*5節=5000元)。2.各項活動、研習外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。
10287	委託檢驗(定)試驗認證費	22	22	消防安全、建築物公共安全、衛生檢查及簽證費。
0		10	8	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
4288	委託考選訓練費	4	4	教職員參加防火、採購等研習訓練所需相關費用。
0289	試務甄選費	2	2	辦理教師甄試作業相關費用(含閱卷、監考人員工作酬金等)。
428A	電腦軟體服務費	4	4	出納薪資系統維護更新(3,600元)(配合預算編至千元，增加400元)。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)未達48班。
6773	材料及用品費	472	517	
67732	用品消耗	472	517	

桃園市龜山區新路國民小學
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
264321	辦公(事務)用品	15	15	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關經費。
0		122	162	各處室行政用辦公用品等相關經費。
0		30	30	班級佈置教室等費用。
0		50	50	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉、實驗用品等消耗品相關經費。
8322	報章雜誌	24	24	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費等相關經費。
53323	農業與園藝用品及環境美化費	45	45	環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
0		30	30	環境保護清潔消毒等相關經費。
0		30	30	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
0325	服裝	0	5	
25328	醫療用品(非醫療院所使用)	25	25	衛生保健用品等相關經費。
32832Y	其他用品消耗	16	16	交通安全材料費。
0		2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		76	76	教學及行政業務用器具、實驗器材、體育器材及視聽媒體教材等。
0		7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
404	租金、償債、利息及相關手續費	70	70	
4045	雜項設備租金	70	70	
40451	雜項設備租金	70	70	影印機、列表機租賃費用。
5957	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9	9	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會)。
59372	捐助、補助與獎助	0	0	
59372Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
175	競賽及交流活動費	8	8	

桃園市龜山區新路國民小學
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
1751	技能競賽	8	8	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
1529	其他	1,308	1,122	
15291	其他支出	1,308	1,122	
15291Y	其他	54	54	校慶(運動會)補助款(50,000元+300元*(20班-6班)=54,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		4	4	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(200元*9月*2人=3,600元)(配合預算列至千元，增列400元)。
0		87	87	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*433人=86,600元)(配合預算列至千元，增列400元)。
0		409	452	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		200	240	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*25人=200,000元)。
0		142	137	新生報到、畢業典禮、親職教育、各項年級競賽、教師研習、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		25	25	辦理各項比賽獎牌、獎狀、獎品等。
0		43	43	兒童節禮物(100元*433人=43,300元)(配合預算列至千元，減列300元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
1315M	建築及設備計畫	200	200	
1315	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	200	
9551	購建固定資產	200	200	
72514	購置機械及設備	40	34	教學及行政用單槍投影機等機械設備相關經費。
0		50	56	購置教學及行政用電腦(25,000元*2台=50,000元)。
22515	購置交通及運輸設備	60	60	校園廣播系統等交通等運輸設備等相關經費。
0516	購置雜項設備	50	50	教學及行政用雜項設備等相關經費。

桃園市龜山區新路國民小學
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
3652		購置無形資產	0	0	
36521		購置電腦軟體	0	0	
50,944		總計	62,023	59,165	

桃園市龜山區新路國民小學
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				61,823	
國民小學教育				61,823	預計支應基本開支項目(如水電費、印刷耗材…等)及辦理各項指定活動等(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				200	
交通及運輸設備				60	預計支應校園廣播系統等設備相關經費(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)。
其他設備				140	預計支應教學及行政用電腦、單槍投影機等設備相關經費(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)。
合 計				62,023	

桃園市龜山區新路國民小學
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
11,147	資 產 合 計	10,697	10,847	-150
11,147	資 產	10,697	10,847	-150
8,868	流動資產	8,418	8,568	-150
8,868	現金	8,418	8,568	-150
8,868	銀行存款	8,418	8,568	-150
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
287	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	287	287	0
287	準備金	287	287	0
287	退休及離職準備 金	287	287	0
1,992	其他資產	1,992	1,992	0
1,992	什項資產	1,992	1,992	0
1,992	代管資產	1,992	1,992	0
7,904	負 債	7,904	7,904	0
5,361	流動負債	5,361	5,361	0
5,361	應付款項	5,361	5,361	0
5,361	應付代收款	5,361	5,361	0
2,543	其他負債	2,543	2,543	0
2,543	什項負債	2,543	2,543	0
264	存入保證金	264	264	0
287	應付退休及離職 金	287	287	0
1,992	應付代管資產	1,992	1,992	0
3,244	基金餘額	2,794	2,944	-150
3,244	基金餘額	2,794	2,944	-150
3,244	基金餘額	2,794	2,944	-150
3,244	累積餘額	2,794	2,944	-150
11,147	負債及基金餘額合計	10,697	10,847	-150
信託代理與保證資產				
保證品				
267 信託代理與保證負債				
267 應付保證品				
267				

桃園市龜山區新路國民小學
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				62,023 61,823	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電費、印刷耗材…等)及辦理各項指定活動等項目。
建築及設備計畫				200	本年度預計購置教學及行政用單槍投影機、筆記型電腦、校園廣播系統等各項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				59,165 58,965	107年度支應基本開支項目(如用人費用、水電費、印刷耗材…等)及辦理各項指定活動等項目。
建築及設備計畫				200	107年度購置教學及行政用單槍投影機、筆記型電腦、校園廣播系統等各項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				50,944 50,813	106年度決算數50,813,465元，支應用人費用，服務費用，材料及用品費，租金、償債與利息，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動等。
建築及設備計畫				131	106年度決算數130,587元，支應機械及設備、交通及運輸設備等。
105年度決算數 國民教育計畫				50,296 50,196	105年度決算數50,195,775元，支應用人費用，服務費用，材料及用品費，租金、償債與利息，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動等。

桃園市龜山區新路國民小學
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
建築及設備計畫				100	105年度決算 數100,000元，支應機械及設備、交通及運輸設備等。
104年度決算數 國民教育計畫				47,843 47,750	104年度決算 數47,749,670元，支應用人費用，服務費用，材料及用品費，租金、償債與利息，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動等。
建築及設備計畫				93	104年度決算 數93,000元，支應機械及設備、交通及運輸設備等。

桃園市龜山區新路國民小學
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	39	0	39	行政人員5人(含校長)及教師33人。
職員	38	0	38	
約僱人員	0	0	0	
工友	1	0	1	
總 計	39	0	39	

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校園安全警衛2名。

桃園市龜山區
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	34,224		674		4,331	3,580		11,248
國民教育計畫	34,224		674		4,331	3,580		11,248
正式人員	34,224		674		4,331	3,580		11,248
聘僱人員								
兼任人員								

註:1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2名，預算金額749,000元。
2.本校契進人員廚工用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

新路國民小學
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				
		2,784	49		762		57,652	45	57,697
		2,784	49		762		57,652	45	57,697
		2,784	47		762		57,650		57,650
			2				2		2
								45	45

桃園市龜山區新路國民小學
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		
47,342	54,986	用人費用	57,697	57,697	0		
31,979	30,912	正式員額薪資	34,224	34,224	0		
31,607	30,540	職員薪金	33,852	33,852	0		
371	372	工員工資	372	372	0		
1,364	159	聘僱及兼職人員薪資	45	45	0		
1,318	34	約僱職員薪金	0	0	0		
46	125	兼職人員酬金	45	45	0		
642	635	超時工作報酬	674	674	0		
642	635	加班費	674	674	0		
7,287	7,727	獎金	7,911	7,911	0		
3,330	3,253	考績獎金	3,580	3,580	0		
3,957	4,474	年終獎金	4,331	4,331	0		
2,722	12,092	退休及卹償金	11,248	11,248	0		
2,692	12,056	職員退休及離職金	11,212	11,212	0		
30	36	工員退休及離職金	36	36	0		
3,348	3,461	福利費	3,595	3,595	0		
3,044	2,784	分擔員工保險費	2,784	2,784	0		
35	53	傷病醫藥費	49	49	0		
270	624	其他福利費	762	762	0		
2,008	2,261	服務費用	2,267	2,267	0		
362	448	水電費	496	496	0		
327	408	工作場所電費	456	456	0		
35	40	工作場所水費	40	40	0		
		其他場所水電費	0	0	0		
82	139	郵電費	139	139	0		
9	8	郵費	8	8	0		
62	89	電話費	89	89	0		
11	42	數據通信費	42	42	0		
33	46	旅運費	46	46	0		
33	36	國內旅費	36	36	0		

桃園市龜山區新路國民小學
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		
	10	貨物運費	10	10	0		
36	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0		
36	50	印刷及裝訂費	50	50	0		
638	611	修理保養及保固費	531	531	0		
		一般房屋修護費	0	0	0		
177	190	其他建築修護費	150	150	0		
45	120	機械及設備修護費	120	120	0		
36	72	交通及運輸設備修護費	72	72	0		
284	229	雜項設備修護費	189	189	0		
96		其他資產修護費	0	0	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
751	831	一般服務費	864	864	0		
1	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
72	72	外包費	72	72	0		
639	716	計時與計件人員酬金	749	749	0		
40	41	體育活動費	41	41	0		
33	62	專業服務費	67	67	0		
16	22	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	0		
10	30	委託檢驗(定)試驗認證費	32	32	0		
4	4	委託考選訓練費	4	4	0		
	2	試務甄選費	2	2	0		
4	4	電腦軟體服務費	4	4	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
677	517	材料及用品費	472	472	0		

桃園市龜山區新路國民小學
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		
		使用材料費	0	0	0		
		油脂	0	0	0		
677	517	用品消耗	472	472	0		
264	257	辦公（事務）用品	217	217	0		
8	24	報章雜誌	24	24	0		
53	105	農業與園藝用品及 環境美化費	105	105	0		
	5	服裝	0	0	0		
25	25	醫療用品(非醫療院 所使用)	25	25	0		
328	101	其他用品消耗	101	101	0		
40	70	租金、償債、利息及相 關手續費	70	70	0		
40	70	雜項設備租金	70	70	0		
40	70	雜項設備租金	70	70	0		
131	200	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	200	0	200		
95	200	購建固定資產	200	0	200		
72	90	購置機械及設備	90	0	90		
22	60	購置交通及運輸設 備	60	0	60		
	50	購置雜項設備	50	0	50		
36		購置無形資產	0	0	0		
36		購置電腦軟體	0	0	0		
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
		規費	0	0	0		
		行政規費與強制費	0	0	0		
595	9	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	9	9	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		

桃園市龜山區新路國民小學
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		
593		捐助、補助與獎助	0	0	0		
593		其他捐助、補助與獎助	0	0	0		
1	8	競賽及交流活動費	8	8	0		
1	8	技能競賽	8	8	0		
152	1,122	其他	1,308	1,308	0		
152	1,122	其他支出	1,308	1,308	0		
152	1,122	其他	1,308	1,308	0		
50,944	59,165	合 計	62,023	61,823	200		

桃園市龜山區新路國民小學
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	219,211	57,097	200				5,013	157,301	
非理財目的之長期投資									
土地	121,594							121,594	
土地改良物	9,818	6,188					352	3,279	
房屋及建築	59,890	27,038					2,492	30,361	
機械及設備	9,953	8,762	90	(1)		購置教學及行政用電腦設備、投影機及其他相關事務性設備等經費。	596	685	
交通及運輸設備	1,754	1,523	60	(1)		更新校園廣播系統、監視系統等交通及運輸設備。	136	155	
雜項設備	16,139	13,587	50	(1)		添購教室器材櫃、圖書等行政與教學校務用相關事務性雜項設備。	1,438	1,164	
購建中固定資產									
軟體	64							64	
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。