

特別收入 15-199

中華民國 110 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 110 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 5	頁
	(二)現金流量預計表	第 6	頁
三、	預算明細表		
	(一)基金來源明細表	第 7	頁
	(二)基金用途明細表	第 8	頁
四、	預算附表		
	(一)單位(或計畫)成本分析表	第 14	頁
五、	預算參考表		
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 15	頁
	(二)員工人數彙計表	第 17	頁
	(三)用人費用彙計表	第 18	頁
	(四)各項費用彙計表	第 20	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 24	頁
	(二)資本資產明細表	第 25	頁
	(三)長期負債明細表	第	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 110 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 32 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 38 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 110 年度

#### 一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	6,000 元	基金各專戶利息收入及對外開放場地收入等。
政府撥入收入	6,147 萬 7,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	43 萬 7,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	6,000 元	資源回收收入。

#### 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	6,222 萬 6,000 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	20 萬元	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 6,192 萬 6,000 元，較上年度預算數 6,013 萬元，增加 179 萬 6,000 元，約 2.99%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 6,242 萬 6,000 元，較上年度預算數 6,013 萬元，增加 229 萬 6,000 元，約 3.82%，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 50 萬元，較上年度預算數收支平衡，增加 50 萬元，將移用以前基金餘額 50 萬元支應。

# 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 110 年度

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(108)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 6,187 萬 3,000 元，決算數 6,308 萬 8,757 元，執行率 101.96%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及對外開放場地收費等。	1. 利息收入 3,561 元。 2. 其他財產收入 1 萬 3,800 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	公庫撥款收入 6,269 萬 8,637 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入、	學雜費收入 36 萬 5,623 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 7,136 元。
基金用途	預算數 6,202 萬 3,000 元，決算數 6,140 萬 6,580 元，執行率 99.01%。	
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 6,182 萬 3,000 元，決算數 6,123 萬 825 元，執行率 99.04%。
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 20 萬元，決算數 17 萬 5,755 元，執行率 87.88%。

二、上年度已過期間(109年1月1日至6月30日止)計畫實施成果概述

# 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 110 年度

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 3,404 萬 4,000 元，實際執行數 3,479 萬 9,616 元，執行率 102.22%。	
財產收入	對外開放場地收入等。	其他財產收入 1 萬 7,760 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	公庫撥款收入 3,478 萬 1,210 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 646 元。
基金用途	預算分配數 3,404 萬 4,000 元，實際執行數 3,388 萬 4,514 元，執行率 99.53%。	
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 3,392 萬 4,000 元，實際執行數 3,371 萬 8,802 元，執行率 99.40%。
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 12 萬元，實際執行數 16 萬 5,712 元，執行率 138.09%。

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110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(-)
63,089	基金來源	61,926	60,130	1,796
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
17	財產收入	6	6	0
4	利息收入	2	2	0
14	其他財產收入	4	4	0
62,699	政府撥入收入	61,477	59,805	1,672
62,699	公庫撥款收入	61,477	59,805	1,672
0	政府其他撥入收入	0	0	0
366	教學收入	437	313	124
366	學雜費收入	437	313	124
7	其他收入	6	6	0
7	雜項收入	6	6	0
61,407	基金用途	62,426	60,130	2,296
61,231	國民教育計畫	62,226	59,930	2,296
61,231	國民小學教育	62,226	59,930	2,296
176	建築及設備計畫	200	200	0
98	交通及運輸設備	60	60	0
78	其他設備	140	140	0
1,682	本期賸餘(短絀-)	-500	0	-500
620	期初基金餘額	2,302	470	1,832
0	解繳公庫	0	0	0
2,302	期末基金餘額	1,802	470	1,332

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110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)			-500	本期短絀係移用以前基金餘額500,000元。	
調整非現金項目						
	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)			-500		
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)			-500		
	期初現金及約當現金			7,816		
	期末現金及約當現金			7,316		

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 110 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				6	
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	4,000	4	活動中心、體育場地等 對外開放場地收入。
政府撥入收入				61,477	
公庫撥款收入	年	1	61,477,000	61,477	市府撥入經費。
教學收入				437	
學雜費收入	年	1	378,000	378	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
其他收入				6	
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收收入。
總 計：				61,926	

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110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
61,231	53	<b>國民教育計畫</b>	62,226	59,930	
57,513	1	<b>用人費用</b>	57,628	55,890	
32,988	11	正式員額薪資	34,200	34,200	
32,605	113	職員薪金	33,840	33,840	教職員薪資(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378,000元、幼兒園雜費收入扣抵29,000元)。
383	114	工員工資	360	360	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,556	12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	60	60	
1,473	122	約僱職員薪金	0	0	
83	124	兼職人員酬金	60	60	兼代課鐘點費。
558	13	<b>超時工作報酬</b>	686	686	
558	131	加班費	686	686	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)。
7,659	15	<b>獎金</b>	8,112	7,795	
3,555	151	考績獎金	3,570	3,570	教職員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
4,104	152	年終獎金	4,482	4,200	教職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			60	25	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
10,996	16	<b>退休及卹償金</b>	11,132	9,533	
10,863	161	職員退休及離職金	2,664	2,664	職員及教員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0			8,432	6,833	市府下授(45)-退休撫卹金。
133	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)。
3,756	18	<b>福利費</b>	3,438	3,616	
3,082	181	分擔員工保險費	2,712	2,712	公保949,000元、勞保54,440元及健保1,708,560元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
31	183	<b>傷病醫藥費</b>	4	0	滿40歲以上未滿65歲幼兒園契進人員之教保員之健康檢查費(3,500元*1人=3,500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			2	2	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)。

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110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	25	28	編制內滿40歲至49歲符合健康檢查條件公教人員健康檢查費(3,500元*7人=24,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		24	24	編制內滿50歲符合健康檢查條件公教人員健康檢查費(3,500元*7人=24,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
64318Y	其他福利費	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)。
0		343	522	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		24	24	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*技工或工友4人=24,000元)。
2,4332	服務費用	2,743	2,470	
48121	水電費	400	400	
459212	工作場所電費	360	360	電費(30,000元*12月=360,000元)。
22214	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)。
9322	郵電費	139	139	
11221	郵費	8	8	公務用寄發郵件所需郵資。
82222	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(32)-IEN校園用電管理平台經費。
0224	數據通信費	42	42	網路通訊月租費(3,500元*12月=42,000元)。
4423	旅運費	46	46	
44231	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。
4124	印刷裝訂與廣告費	50	50	

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110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
41 241	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。
887 25	<b>修理保養及保固費</b>	610	340	
95 252	一般房屋修護費	0	0	
355 254	其他建築修護費	300	30	教室、辦公室、防漏等各項建築物維護修繕等相關經費。
0 255	機械及設備修護費	70	70	電梯、機電設施等機戒及設備修護費。
0 256	交通及運輸設備修護費	52	52	校園廣播系統等交通及運輸設備修護費。
437 257	雜項設備修護費	118	118	各項教學用機具、樂器等維修保養相關經費。
0		31	31	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		39	39	本校辦公器具養護費(1,048元*37人*1年=38,776元)(配合預算編列至千元，增列224元)。
0 26	<b>保險費</b>	2	2	
0 26Y	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。
798 27	<b>一般服務費</b>	1,333	1,333	
0 276	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。
72 279	外包費	72	72	校園保全系統(6,000元*12月=72,000元)。
695 27D	計時與計件人員酬金	24	24	臨時人員未休假加班費(校園安全維護費)(1,194,750元*2%=23,895元)(配合預算編列至千元，增列105元)。
0		1,195	1,195	校園安全維護警衛薪資(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)。
30 27F	體育活動費	40	40	員工文康活動費(1,000元*40人=40,000元)。
19 28	<b>專業服務費</b>	91	88	
7 285	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)

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110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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	15	1.各項活動、研習內聘講師鐘點費(1,000元*5節=5,000元)。 2.各項活動、研習外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。
7287	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		34	31	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	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)。
328A	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。
3713	材料及用品費	296	296	
37132	用品消耗	296	296	
178321	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		10	10	班級佈置教室等費用。
0		10	10	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。
0		52	52	各處室行政用辦公用品等相關經費。
4322	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。
101323	農業與園藝用品及環境美化費	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。
0		35	35	環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
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。
6332Y	其他用品消耗	16	16	交通安全材料費。
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)。

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110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	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		36	36	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		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
04	租金、償債、利息及相關手續費	70	70	
045	雜項設備租金	70	70	
0451	雜項設備租金	70	70	影印機、列表機租賃費用。
046	償債、利息及相關手續費	0	0	
046Y	其他利息	0	0	
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29	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)。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20	0	
0743	獎勵費用	20	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	競賽及交流活動費	8	8	
0751	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。
9139	其他	1,460	1,195	
91391	其他支出	1,460	1,195	
91391Y	其他	4	4	市府下授(36)-幼兒園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		373	420	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		224	200	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*28人=224,000元)。

桃園市龜山區新路國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國110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	80	80	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*399人=79,800元)(配合預算列至千元,增列200元)。
0		54	54	校慶(運動會)補助款(50,000元+300元*(19班-6班)=53,900元)(配合預算編列至千元,增列100元)。
0		40	40	兒童節禮物(100元*400人=40,000元)。
0		176	32	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		165	21	辦理各項比賽獎牌、獎狀、獎品等。
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
1765M	<b>建築及設備計畫</b>	200	200	
1765	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	200	
17651	購建固定資產	200	200	
78514	購置機械及設備	40	40	教學及行政用單槍投影機等機械設備相關經費。
0		50	50	購置教學及行政用海報機機械設備等相關經費。
98515	購置交通及運輸設備	60	60	校園廣播系統等交通及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。
61,407	總計	62,426	60,130	

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 110年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利率 (費)	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				62,226 62,226	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、影印機租賃費、會費與捐助、補助、獎助及其他事務性等相關經費(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				200 60	預計支應各項教學、行政用交通及運輸設備(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)。
其他設備				140	預計支應各項教學、行政用機械設備及雜項設備(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				62,426	

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 110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				62,426 62,226	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	
上年度預算數 國民教育計畫				60,130 59,930	109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	
前年度決算數 國民教育計畫				61,407 61,231	108年度決算數係支應基本開支項目(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				176	
107年度決算數 國民教育計畫				61,107 60,948	107年度決算數係支應用人費用，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				159	
106年度決算數				50,944	107年度決算數係支應機械及設備、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  
 5年來主要業務計畫分析表

中華民國 110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				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。



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	34,200		686		4,542	3,570		11,132
國民教育計畫	34,200		686		4,542	3,570		11,132
正式人員	34,200		686		4,542	3,570		11,132
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3名，預算金額1,219,000元。  
 2.本校契進人員廚工、教保員用人費用除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  
110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				
		2,712	71		655		57,568	60	57,628
		2,712	71		655		57,568	60	57,628
		2,712	65		655		57,562		57,562
			6				6		6
								60	60

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110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	
57,513	55,890	用人費用	57,628	57,628	0	
32,988	34,200	正式員額薪資	34,200	34,200	0	
32,605	33,840	職員薪金	33,840	33,840	0	
383	360	工員工資	360	360	0	
1,556	60	聘僱及兼職人員薪資	60	60	0	
1,473		約僱職員薪金	0	0	0	
83	60	兼職人員酬金	60	60	0	
558	686	超時工作報酬	686	686	0	
558	686	加班費	686	686	0	
7,659	7,795	獎金	8,112	8,112	0	
3,555	3,570	考績獎金	3,570	3,570	0	
4,104	4,225	年終獎金	4,542	4,542	0	
10,996	9,533	退休及卹償金	11,132	11,132	0	
10,863	9,497	職員退休及離職金	11,096	11,096	0	
133	36	工員退休及離職金	36	36	0	
3,756	3,616	福利費	3,438	3,438	0	
3,082	2,712	分擔員工保險費	2,712	2,712	0	
31	70	傷病醫藥費	71	71	0	
643	834	其他福利費	655	655	0	
2,433	2,470	服務費用	2,743	2,743	0	
481	400	水電費	400	400	0	
459	360	工作場所電費	360	360	0	
22	40	工作場所水費	40	40	0	
93	139	郵電費	139	139	0	
11	8	郵費	8	8	0	
82	89	電話費	89	89	0	
	42	數據通信費	42	42	0	
44	46	旅運費	46	46	0	
44	36	國內旅費	36	36	0	
	10	貨物運費	10	10	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110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	
41	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	
41	50	印刷及裝訂費	50	50	0	
887	340	修理保養及保固費	610	610	0	
95		一般房屋修護費	0	0	0	
355	30	其他建築修護費	300	300	0	
	70	機械及設備修護費	70	70	0	
	52	交通及運輸設備修護費	52	52	0	
437	188	雜項設備修護費	188	188	0	
	2	保險費	2	2	0	
	2	其他保險費	2	2	0	
798	1,333	一般服務費	1,333	1,333	0	
	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0	
72	72	外包費	72	72	0	
695	1,219	計時與計件人員酬金	1,219	1,219	0	
30	40	體育活動費	40	40	0	
19	88	專業服務費	91	91	0	
7	25	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	0	
7	53	委託檢驗(定)試驗認證費	56	56	0	
2	4	委託考選訓練費	4	4	0	
	2	試務甄選費	2	2	0	
3	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	
371	296	材料及用品費	296	296	0	
371	296	用品消耗	296	296	0	
178	87	辦公(事務)用品	87	87	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110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	24	報章雜誌	24	24	0	
101	95	農業與園藝用品及 環境美化費	95	95	0	
25	25	醫療用品(非醫療院 所使用)	25	25	0	
63	65	其他用品消耗	65	65	0	
	70	租金、償債、利息及相 關手續費	70	70	0	
	70	雜項設備租金	70	70	0	
	70	雜項設備租金	70	70	0	
		償債、利息及相關手 續費	0	0	0	
		其他利息	0	0	0	
176	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	
176	200	購建固定資產	200	0	200	
78	90	購置機械及設備	90	0	90	
98	60	購置交通及運輸設 備	60	0	60	
	50	購置雜項設備	50	0	50	
1	9	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	29	29	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	20	20	0	
		獎勵費用	20	20	0	
	8	競賽及交流活動費	8	8	0	
	8	技能競賽	8	8	0	
913	1,195	其他	1,460	1,460	0	
913	1,195	其他支出	1,460	1,460	0	
913	1,195	其他	1,460	1,460	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110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		
61,407	60,130	合 計	62,426	62,226	200		

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
9,765	資 產 合 計	9,265	9,765	-500
9,765	資 產	9,265	9,765	-500
7,933	流動資產	7,433	7,933	-500
7,816	現金	7,316	7,816	-500
7,816	銀行存款	7,316	7,816	-500
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
117	預付款項	117	117	0
117	預付費用	117	117	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
1,832	其他資產	1,832	1,832	0
1,832	什項資產	1,832	1,832	0
1,832	代管資產	1,832	1,832	0
7,463	負 債	7,463	7,463	0
5,013	流動負債	5,013	5,013	0
5,013	應付款項	5,013	5,013	0
5,013	應付代收款	5,013	5,013	0
2,450	其他負債	2,450	2,450	0
2,450	什項負債	2,450	2,450	0
618	存入保證金	618	618	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
1,832	應付代管資產	1,832	1,832	0
2,302	基金餘額	1,802	2,302	-500
2,302	基金餘額	1,802	2,302	-500
2,302	基金餘額	1,802	2,302	-500
2,302	累積餘額	1,802	2,302	-500
9,765	負債及基金餘額合計	9,265	9,765	-500
信託代理與保證資產 保證品		257 257	257 257	
		信託代理與保證負債 應付保證品		

桃園市龜山區新路國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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	119,395						119,395		
土地改良物	8,830	7,068					486	1,276	
房屋及建築	60,817	16,415					2,965	41,437	
機械及設備	9,892	7,591	90	(1)		購置教學及 行政用機械 設備。	1,040	1,351	
交通及運輸設備	1,745	1,235	60	(1)		增置教學及 行政用交通 及運輸設 備。	380	190	
雜項設備	15,613	11,873	50	(1)		增置教學及 行政用雜項 設備。	1,537	2,253	
購建中固定資產									
電腦軟體	92						23	69	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	216,384	44,182	200				6,431	165,971	

註：