

特別收入 16-185

中華民國 114 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
桃園市大園區埔心國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大園區埔心國民小學編

桃園市大園區埔心國民小學

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 114 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	17	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	18	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	20	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	22	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	24	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	28	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	29	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	30	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市大園區埔心國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 3 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 30 人、行政人員 4 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 37 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。(合併設置：【與本市大園區溪海國民小學合併設置會計室主任，配置於本校。】)

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。

桃園市大園區埔心國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	5,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	6,246 萬 4,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	5 萬元	禮堂對外開放場地收入等。
教學收入	209 萬 9,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	5,000 元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

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	6,437 萬 3,000 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	25 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 6,462 萬 3,000 元，較上年度預算數 8,706 萬 3,000 元，減少 2,244 萬 0,000 元，約 25.77%，主要係陳康國小併入本校，上年度預算數為兩校合計數，致公庫撥款收入減少所致。

桃園市大園區埔心國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

(二)本年度基金用途 6,462 萬 3,000 元，較上年度預算數 8,918 萬 6,000 元，減少 2,456 萬 3,000 元，約 27.54%，主要係陳康國小併入本校，上年度預算數為兩校合計數，本年度預算數為合併後預算數，致辦理與學生各項教學相關業務減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，收支平衡，較上年度預算數差短 212 萬 3,000 元，減少 212 萬 3,000 元，約 100.00%。

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、陳康國小前年度及上年度已過期間預算執行數皆併入本校。

二、前（112）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 6,665 萬 1,000 元，決算數 8,674 萬 1,523 元，執行率 130.14%。	
徵收及依法分配收入	依契約規定收取之罰款收入等。	違規罰款收入 16 元。
財產收入	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 6,141 元。 2. 其他財產收入 4 萬 8,360 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 8,327 萬 2,036 元。 2. 政府其他撥入收入 267 萬 4,166 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 72 萬 9,875 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 1 萬 929 元。

桃園市大園區埔心國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

基金用途	預算數 6,866 萬 8,000 元，決算數 7,666 萬 9,867 元，執行率 111.65%。	
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 6,796 萬 8,000 元，決算數 7,642 萬 1,130 元，執行率 112.44 %。
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。	增（汰）購電腦、行政及教學相關等設備。預算數 70 萬元，決算數 24 萬 8,737 元，執行率 35.53 %。

三、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）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	預算分配數 5,923 萬，實際執行數 5,894 萬 6,861 元，執行率 99.52%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 利息收入 3,790 元。 2. 其他財產收入 3 萬 8,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 5,809 萬 906 元。 2. 政府其他撥入收入 78 萬 2,815 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 3 萬 1,350 元。
基金用途	預算分配數 5,923 萬 6,000 元，實際執行數 4,209 萬 4,615 元，執行率 71.06%。	
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 5,865 萬 6,000 元，實際執行

桃園市大園區埔心國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

		數 4,207 萬 5,315 元，執行率 71.73%。
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。	增（汰）購電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 58 萬元，實際執行數 1 萬 9,300 元，執行率 3.33%。

伍、其他

● 納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,772 萬 2,000 元，其中 1,663 萬 3,200 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

桃園市大園區埔心國民小學
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114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)
86,742	基金來源	64,623	87,063	-22,440
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
55	財產收入	5	53	-48
6	利息收入	5	3	2
48	其他財產收入	0	50	-50
85,946	政府撥入收入	62,464	84,669	-22,205
83,272	公庫撥款收入	62,464	84,669	-22,205
2,674	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	50	0	50
0	使用規費收入	50	0	50
730	教學收入	2,099	2,333	-234
730	學雜費收入	2,099	2,333	-234
11	其他收入	5	8	-3
11	雜項收入	5	8	-3
76,670	基金用途	64,623	89,186	-24,563
76,421	國民教育計畫	64,373	88,451	-24,078
76,421	國民小學教育	64,373	88,451	-24,078
249	建築及設備計畫	250	735	-485
0	交通及運輸設備	0	80	-80
249	其他設備	250	655	-405
0	無形資產	0	0	0
10,072	本期賸餘（短絀一）	0	-2,123	2,123
9,652	期初基金餘額	17,601	7,006	10,595
0	解繳公庫	0	0	0
19,724	期末基金餘額	17,601	4,883	12,718

備註：

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)	0	本期預算收支平衡。
調整非現金項目	-1,836	
流動資產淨減(淨增)	64	
流動負債淨增(淨減)	-1,900	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,836	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-138	
減少其他負債	-138	
其他活動之淨現金流入(流出)	-138	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,974	
期初現金及約當現金	29,696	
期末現金及約當現金	27,722	

註：

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 114 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	金 額	
財產收入				5	
利息收入	年	1	5,000	5	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				62,464	
公庫撥款收入	年	1	62,464,000	62,464	市府撥入經費。
規費收入				50	
使用規費收入	年	1	50,000	50	對外開放場地、設施設備收入。
教學收入				2,099	
學雜費收入	年	1	1,814,000	1,814	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	285,000	285	附設幼兒園雜費收入。
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收款繳庫。
總 計：				64,623	

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
76,421	53	國民教育計畫	64,373	88,451	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)(幼兒園學費收入扣抵1,814 ,000元、幼兒園雜費收入扣抵1 42,000元)(來自用人費用明細 資料)。
69,821	1	用人費用	57,001	77,141	
40,638	11	正式員額薪資	34,968	47,463	
30,847	113	職員薪金	34,968	40,932	
9,391			0	6,531	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費1人618,000 元及教保員1人(含勞健保、離 職儲金或勞退金及休假旅遊補 助)(來自用人費用明細資料)。
399	114	工員工資	0	0	
4,244	12	聘僱及兼職人員薪資	1,385	1,416	
3,990	122	約僱職員薪金	1,236	1,236	
199	124	兼職人員酬金	149	143	兼代課鐘點費。
56			0	37	
1,234	13	加(夜)班費	1,484	2,038	
339	131	延長工時加班費	0	0	
895			0	0	兼行政教師及職員等未休假加 班費(來自用人費用明細資料) 。
0	134	未休假加班費	1,484	1,795	
0			0	243	
9,686	15	獎金	6,325	11,007	
1,086	151	考績獎金	0	1,261	教職員考績獎金(來自用人費用 明細資料)。
3,370			3,082	3,934	
4,020	152	年終獎金	2,995	4,265	
1,199			0	1,313	
0			154	150	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費1人77,000元 及教保員1人(來自用人費用明 細資料)。
0			44	44	
0	15Y	其他獎金	50	15	
10			0	25	
9,054	16	退休及卹償金	8,927	9,817	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
3,193	161	職員退休及離職金	0	609	
5,603			3,576	3,792	
0			5,351	2,835	
0			0	2,581	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
44162	工員退休及離職金	0	0	
214163	卹償金	0	0	
4,96518	福利費	3,912	5,400	
3,063181	分擔員工保險費	3,096	3,408	公保990,000元、勞保245,000元及健保1,861,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
984		0	679	
21183	傷病醫藥費	0	16	
41		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		27	36	公教人員40歲以上未滿50歲共6名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計27,000元。
0		0	4	
0		0	4	
0		28	28	公教人員年滿50歲共8名，以每人3,500元編列健康檢查費，計28,000元。
0		3	3	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		5	0	附幼契進人員(教保員)40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		5	0	聘僱人員年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
74018Y	其他福利費	288	288	職員及兼行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
117		0	64	
0		0	141	
0		24	24	退休教職員及退休工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友3人)=24,000元)。
0		420	685	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		0	4	
3,9822	服務費用	2,868	5,426	
5521	水電費	53	296	
0212	工作場所電費	0	14	
0		3	12	電費。
0		0	155	

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
0212	工作場所電費	0	72	
6214	工作場所水費	0	8	
49		50	35	水費。
16522	郵電費	161	261	
23221	郵費	18	18	公務用寄發郵件所需郵資。
7		0	11	
23222	電話費	0	28	
51		60	96	電話費。
0		5	5	
20224	數據通信費	78	78	網路通訊費(6,500元*12月=78,000元)。
42		0	25	
2123	旅運費	36	113	
11231	國內旅費	0	26	
8		20	20	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		16	21	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)。
0		0	6	
2235	貨物運費	0	40	
9424	印刷裝訂與廣告費	65	85	
28241	印刷及裝訂費	0	20	
65		65	65	各類表冊、單據印刷、校刊、年度預算書、榮譽卡、榮譽狀...等印製經費。
92025	修理保養及保固費	681	1,889	
306252	一般房屋修護費	140	200	校舍、辦公室修繕維護經費。
52		0	100	
1254	其他建築修護費	0	50	
0		50	200	學校對外租借場地、器材設備等維護費。
86255	機械及設備修護費	70	100	電梯、機電設備及其他機械設備修理維護經費。
12		0	50	
131256	交通及運輸設備修護費	60	80	校園安全系統、電信設備及其他交通運輸設備修理維護經費。
0		51	34	身心障礙學生就學交通車修理維護經費(51,000元*1輛=51,000元)。
0257	雜項設備修護費	39	41	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)。
70		0	24	

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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 175	雜項設備修護費	0 31	7 30	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 0 0 0		0 0 0 50	38 56 20 400	教學設備等雜項設備修理維護經費。
0 105258 0	其他資產修護費	0 0 5	19 100 285	校園地面及其他設施設備等修理維護經費。
-17		185	55	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
2126 18264	保險費 交通及運輸設備保險費	19 17	24 17	身心障礙學生就學交通車保險費(含強制險及任意險金額)(17,000元*1輛=17,000元)。
126Y	其他保險費	2	2	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險費。
1 2,38827 0276	一般服務費 佣金、匯費、經理費及手續費	0 1,670 0	5 2,415 1	
10		10	8	繳納金融機構各項服務費用及其他公務業務相關手續費。
0279 0 46 91	外包費	80 0 0 60	108 61 60 60	校園保全系統服務費。
1,74327D 432 0	計時與計件人員酬金	0 0 475	340 286 454	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
0		951	909	(A)僱用身心障礙學生就學交通車司機1人，含薪資及勞健保、勞退等費用(34,500元*1人*13.5月=465,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。(B)約用人員特別休假未休之工資9,000元。
				(A)僱用校園安全維護警衛2人，含薪資及勞健保、勞退等費用(34,500元*2人*13.5月=931,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。(B)約用人員特別休假未休之工資19,000元。

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
5127F	體育活動費	94	100	員工文康活動費(2,000元*47人=94,000元)。
1517528	專業服務費	0111	28229	
21285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	40	
31		60	100	1.外聘委員出席費(2,500元*14次=35,000元)。2.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*5節=5,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	15	消防安全設備檢查、建物公安檢查簽證及申報費。
100040		0013	8713	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	3	3	教職員參加各項訓練報名費用。
33728A32	電腦軟體服務費	0025	21823	薪資系統維護費(17,000元)、差勤系統維護費(8,000元)，共計25,000元。
1442972291	公共關係費 公共關係費	7272	11472	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
727273	材料及用品費	0464	42972	
4531	使用材料費	45	47	
2312	燃料	0	2	
43		45	45	身心障礙學生就學交通車油料費(27元*1,668公升=45,036元)(配合預算編列至千元，減列36元)。
68232	用品消耗	419	925	
26321	辦公(事務)用品	0	80	
196		150	260	印製試卷、講義用影印紙、版紙、油墨、電腦耗材、班級教學、行政辦公文具用品等消耗品及非消耗物品費。
0322	報章雜誌	5	7	教學及行政業務用等相關參考書籍及報費。
0		0	10	

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
29323	農業與園藝用品及環境美化費	0	50	
141		100	130	校園綠美化、環境清潔、掃除用具、及清潔消毒用品等經費。
27328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	50	健康中心衛生保健用品。
30032Y	其他用品消耗	0	50	
0		0	50	
186		100	200	教學及行政業務用器具、運動器材、實驗器材及視聽媒體教材等。
460		22	22	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*3班*12月=21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		0	8	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*3班=7,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
1374	租金、償債、利息及相關手續費	4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
13745	雜項設備租金	100	125	
107451	雜項設備租金	100	100	影印機租賃影印費。
30		0	25	
156	稅捐及規費(強制費)	16	16	
1164	消費與行為稅	11	11	
11646	使用牌照稅	11	11	身心障礙學生就學交通車使用牌照稅(11,230元*1輛=11,230元)(配合預算編列至千元，減列230元)。
466	規費	5	5	
0661	行政規費與強制費	1	1	身心障礙學生就學交通車檢驗費(450元*1輛=450元)(配合預算編列至千元，增列550元)。
4663	汽車燃料使用費	4	4	身心障礙學生就學交通車汽車燃料使用費(3,708元*1輛=3,708元)(配合預算編列至千元，增列292元)。
417	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73	136	
271	會費	1	2	

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
1713	職業團體會費	1	1	護理師、營養師公會等相關會費（不含教育會、校長協會等會費）。
1072	捐助、補助與獎助	0	1	
0726	獎助學員生給與	17	16	
073	分擔	17	16	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073Y	分擔其他費用	1	1	
		1	1	學校公共意外責任保險自付額。
1474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34	32	
14743	獎勵費用	34	26	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
02575	競賽及交流活動費	0	6	
2751	技能競賽	20	85	
24		0	50	
		20	35	參加市內、外各項體育競賽、民俗、音樂、學藝競賽交流活動等經費。
1,6989	其他	3,851	4,635	
1,69891	其他支出	3,851	4,635	
091Y	其他	0	17	
0		600	800	班級、學生活動、新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域活動、教師研習等各項活動及其他臨時性交辦事項及事務經常支出等經費。
0		54	54	校慶(運動會)補助費(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)。
000		0	6	
0		0	25	
0		34	38	兒童節禮物(100元*341人=34,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
000		0	14	
000		11	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
000		0	80	
000		27	30	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
000		0	80	
000		69	76	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		225	249	市府下授(26)-有機蔬菜補助。

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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		0	282	
0			0	3	
0			189	144	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			95	95	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			0	100	
1960			0	0	
0			144	144	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
1,502			36	22	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0			552	552	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(23,000元*2人*12月=552,000元)。
0			1,815	1,813	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
2495M	建築及設備計畫		250	735	
2495	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出		250	735	
24951	購建固定資產		250	735	
77514	購置機械及設備		100	35	購置行政與教學相關事務性機具等機械設備。
0			0	120	
280			0	100	
0			150	240	購置電腦(含螢幕)((25,000+5,000)元*5台=150,000元)。
0515	購置交通及運輸設備		0	80	
144516	購置雜項設備		0	60	
0			0	100	
76,670	總 計		64,623	89,186	

桃園市大園區埔心國民小學
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 114 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				64,373 64,373	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、會費與獎助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 其他設備				250 250	預計增置電腦及辦公教學等機械設備(因各項用途經費多屬依業務實際需要按月發生，確實無法衡量單位成本)。
合 計				64,623	

桃園市大園區埔心國民小學
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 114 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				64,623 64,373	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				250	本年度預計支應增購行政、教學用資訊設備、事務機器及其他機械設備、交通及運輸設備及雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				89,186 88,451	113年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				735	113年度預計支應增購或汰舊換新行政、教學用資訊設備、事務機器及其他機械設備及雜項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				76,670 76,421	112年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				249	112年度決算數係支應增購或汰舊換新行政、教學用資訊設備、事務機器及其他機械設備及雜項設備等。
111年度決算數				77,269	

桃園市大園區埔心國民小學
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 114 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				76,603	111年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				666	111年度決算數係支應增購或汰舊換新行政、教學用資訊設備、事務機器及其他機械設備及雜項設備等。
110年度決算數 國民教育計畫				73,391 72,788	110年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				603	110年度決算數係支應增購或汰舊換新行政、教學用資訊設備、事務機器及其他機械設備及雜項設備等。

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	-2	37	本年度預算員額編 列校長1人、教 師30人、行政人 員4人，因國小部普 通班較上年度減 少1班，故減少教 師2人。
職員	37	-2	35	
約僱人員	2	0	2	
總 計	39	-2	37	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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2：1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人及身心障礙學生就學交通車司機1人。

2.陳康國小自113年7月31日停辦併入本校，113年度陳康國小預算員額為12人。

本 頁 空 白

桃園市大園區
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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	34,968	1,236	1,484		3,193	3,082	50	8,927
國民教育計畫	34,968	1,236	1,484		3,193	3,082	50	8,927
正式人員	34,968		1,484		3,039	3,082	50	8,927
聘僱人員		1,236			154			
兼任人員								

一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算數951,000元；身心障礙學生就學交通車司機1人，預算數475,000元。

埔心國民小學
教育發展基金
彙計表
114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				
		3,096	84		732		56,852	149	57,001
		3,096	84		732		56,852	149	57,001
		3,096	71		732		55,449		55,449
			13				1,403		1,403
								149	149

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
69,821	77,141	用人費用	57,001	57,001	0	0	
40,638	47,463	正式員額薪資	34,968	34,968	0	0	
40,239	47,463	職員薪金	34,968	34,968	0		
399		工員工資	0	0	0	0	
4,244	1,416	聘僱及兼職人員薪資	1,385	1,385	0		
3,990	1,236	約僱職員薪金	1,236	1,236	0		
254	180	兼職人員酬金	149	149	0		
1,234	2,038	加（夜）班費	1,484	1,484	0		
1,234		延長工時加班費	0	0	0		
	2,038	未休假加班費	1,484	1,484	0		
9,686	11,007	獎金	6,325	6,325	0		
4,456	5,195	考績獎金	3,082	3,082	0		
5,220	5,772	年終獎金	3,193	3,193	0		
10	40	其他獎金	50	50	0		
9,054	9,817	退休及卹償金	8,927	8,927	0	0	
8,797	9,817	職員退休及離職金	8,927	8,927	0		
44		工員退休及離職金	0	0	0	0	
214		卹償金	0	0	0		
4,965	5,400	福利費	3,912	3,912	0		
4,046	4,087	分擔員工保險費	3,096	3,096	0		
62	107	傷病醫藥費	84	84	0		
857	1,206	其他福利費	732	732	0		
3,982	5,426	服務費用	2,868	2,868	0	0	
55	296	水電費	53	53	0		
	253	工作場所電費	3	3	0		
55	43	工作場所水費	50	50	0		
165	261	郵電費	161	161	0		
30	29	郵費	18	18	0		
74	129	電話費	65	65	0		
61	103	數據通信費	78	78	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
21	113	旅運費	36	36	0	0	
20	73	國內旅費	36	36	0		
2	40	貨物運費	0	0	0	0	
94	85	印刷裝訂與廣告費	65	65	0		
94	85	印刷及裝訂費	65	65	0		
920	1,889	修理保養及保固費	681	681	0		
358	300	一般房屋修護費	140	140	0		
1	250	其他建築修護費	50	50	0		
98	150	機械及設備修護費	70	70	0		
131	114	交通及運輸設備修護費	111	111	0		
245	635	雜項設備修護費	120	120	0		
88	440	其他資產修護費	190	190	0		
21	24	保險費	19	19	0		
18	17	交通及運輸設備保險費	17	17	0		
3	7	其他保險費	2	2	0		
2,388	2,415	一般服務費	1,670	1,670	0		
10	9	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0		
137	289	外包費	140	140	0		
2,175	1,989	計時與計件人員酬金	1,426	1,426	0		
66	128	體育活動費	94	94	0		
175	229	專業服務費	111	111	0		
52	140	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0		
51	43	委託檢驗(定)試驗認證費	23	23	0		
3	5	委託考選訓練費	3	3	0		
69	41	電腦軟體服務費	25	25	0		
144	114	公共關係費	72	72	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
144	114	公共關係費	72	72	0		
727	972	材料及用品費	464	464	0	0	
45	47	使用材料費	45	45	0	0	
45	47	燃料	45	45	0		
		設備零件	0	0	0	0	
682	925	用品消耗	419	419	0		
223	340	辦公（事務）用品	150	150	0		
	17	報章雜誌	5	5	0		
169	180	農業與園藝用品及 環境美化費	100	100	0		
57	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0		
233	288	其他用品消耗	134	134	0		
137	125	租金、償債、利息及相 關手續費	100	100	0		
137	125	雜項設備租金	100	100	0		
137	125	雜項設備租金	100	100	0		
249	735	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	250	0	250		
249	735	購建固定資產	250	0	250		
105	495	購置機械及設備	250	0	250		
	80	購置交通及運輸設 備	0	0	0		
144	160	購置雜項設備	0	0	0		
15	16	稅捐及規費(強制費)	16	16	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	5	規費	5	5	0		
	1	行政規費與強制費	1	1	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	136	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73	73	0		
2	2	會費	1	1	0		
2	2	職業團體會費	1	1	0		
	16	捐助、補助與獎助	17	17	0		
	16	獎助學員生給與	17	17	0		
	1	分擔	1	1	0		
	1	分擔其他費用	1	1	0		
14	32	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34	34	0		
14	32	獎勵費用	34	34	0		
25	85	競賽及交流活動費	20	20	0		
25	85	技能競賽	20	20	0		
1,698	4,635	其他	3,851	3,851	0		
1,698	4,635	其他支出	3,851	3,851	0		
1,698	4,635	其他	3,851	3,851	0		
76,670	89,186	合 計	64,623	64,373	250	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註：本年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：
管理用公務車輛：小客車1輛。

單位：新臺幣千元

16-185-29

桃園市大園區埔心國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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									
收藏品及傳承資產									
土地	53,783								53,783
土地改良物	14,393	13,617						479	297
房屋及建築	106,749	21,988						1,914	82,847
機械及設備	12,872	7,872	250	(1)			增購電 腦、事務機 器及其他機 械設備等。	1,958	3,292
交通及運輸設備	5,258	2,519						337	2,402
雜項設備	27,096	18,945						1,961	6,190
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	9				5	(11)	電腦軟體攤 銷數。		4
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	220,160	64,941	250		5			6,649	148,815

註：