

特別收入 16-185

中華民國 115 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 115 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	16	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	17	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	19	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	20	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	22	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	26	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	27	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	28	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 115 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 33 人、行政人員 4 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 3 人，共計 42 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 115 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	7,000 元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	6,670 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	5 萬元	禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	198 萬 3,000 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	7,011 萬 7,000 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	63 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 6,874 萬 7,000 元，較上年度預算數 6,462 萬 3,000 元，增加 412 萬 4,000 元，約 6.38%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 7,074 萬 7,000 元，較上年度預算數 6,462 萬 3,000

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 115 年度

元，增加 612 萬 4,000 元，約 9.48%，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，差短 200 萬元，較上年度預算數收支平衡，增加 200 萬元，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、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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 8,703 萬 3,000 元，決算數 7,323 萬 2,165 元，執行率 84.14%。	
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 9,214 元。 2. 其他財產收入 6 萬 3,182 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 6,767 萬 2,789 元。 2. 政府其他撥入收入 409 萬 4,424 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 132 萬 1,809 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 萬 747 元。
基金用途	預算數 8,918 萬 6,000 元，決算數 7,486 萬 7,817 元，執行率 83.95%。	
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 8,845 萬 1,000 元，決算數 7,447

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 115 年度

		萬 1,808 元，執行率 84.20 %。
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）購校園電腦、行政及教學相關等設備。預算數 73 萬 5,000 元，決算數 39 萬 6,009 元，執行率 53.88%。

二、上年度已過期間（114 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 3,966 萬 4,000 元，實際執行數 4,038 萬 5,533 元，執行率 101.82%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及對外開放場地收入等。	1. 利息收入 5,371 元。 2. 其他財產收入 3 萬 3,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 3,879 萬 8,565 元。 2. 政府其他撥入收入 152 萬 9,757 元。
規費收入	禮堂等對外開放場地收入等。	使用規費收入 1 萬 6,880 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 1,960 元。
基金用途	預算分配數 3,966 萬 4,000 元，實際執行數 3,943 萬 8,081 元，執行率 99.43%。	
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 3,946 萬 4,000 元，實際執行數 3,931 萬 580 元，執行率 99.61%。

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 115 年度

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）購電腦、投影機、無線基地台等行政與教學相關設備。預算分配數 20 萬元，實際執行數 12 萬 7,501 元，執行率 63.75 %。
---------	------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,097 萬 3,000 元，其中 503 萬 3,520 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115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)
73,232	基金來源	68,747	64,623	4,124
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	徵收收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
72	財產收入	7	5	2
9	利息收入	7	5	2
63	其他財產收入	0	0	0
71,767	政府撥入收入	66,702	62,464	4,238
67,673	公庫撥款收入	66,702	62,464	4,238
4,094	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	50	50	0
0	使用規費收入	50	50	0
1,322	教學收入	1,983	2,099	-116
1,322	學雜費收入	1,983	2,099	-116
71	其他收入	5	5	0
71	雜項收入	5	5	0
74,868	基金用途	70,747	64,623	6,124
74,472	國民教育計畫	70,117	64,373	5,744
74,472	國民小學教育	70,117	64,373	5,744
396	建築及設備計畫	630	250	380
53	交通及運輸設備	80	0	80
343	其他設備	550	250	300
-1,636	本期賸餘 (短絀一)	-2,000	0	-2,000
19,724	期初基金餘額	6,009	17,601	-11,592
0	解繳公庫	0	0	0
18,088	期末基金餘額	4,009	17,601	-13,592

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115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	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)	-164	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	138	
增加其他負債	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)	-26	
期初現金及約當現金	20,999	
期末現金及約當現金	20,973	

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 115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				7	
利息收入	年	1	7,000	7	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				66,702	
公庫撥款收入	年	1	66,702,000	66,702	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				1,983	
學雜費收入	年	1	269,000	269	附設幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	1,714,000	1,714	附設幼兒園學費收入。
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收款繳庫。
總 計：				68,747	

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115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
74,472	53	國民教育計畫	70,117	64,373	
66,322	1	用人費用	60,795	57,001	
37,314	11	正式員額薪資	36,876	34,968	
31,993	113	職員薪金	36,876	34,968	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1,714 ,000元、幼兒園雜費收入扣抵1 34,000元)(來自用人費用明細 資料)。
5,304			0	0	
17	114	工員工資	0	0	
5,431	12	聘僱及兼職人員薪資	2,588	1,385	
5,109	122	約僱職員薪金	2,388	1,236	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費1人636,000 元及教保員2人、廚工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)。
295	124	兼職人員酬金	200	149	兼代課鐘點費。
27			0	0	
1,112	13	加(夜)班費	1,568	1,484	
891	134	未休假加班費	1,568	1,484	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) 。
221			0	0	
8,676	15	獎金	6,794	6,325	
3,385	151	考績獎金	3,122	3,082	教職員考績獎金(來自用人費用 明細資料)。
172			0	0	
3,966	152	年終獎金	3,230	2,995	教職員年終獎金(來自用人費用 明細資料)。
0			306	154	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費1人87,000元 及教保員2人、廚工1人(來自用 人費用明細資料)。
0			46	44	市府下授(46)-年終慰問金。
1,127			0	0	
10	15Y	其他獎金	90	50	市府下授(47)-服務獎章。
15			0	0	
8,664	16	退休及卹償金	8,718	8,927	
7,022	161	職員退休及離職金	4,854	5,351	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
0			3,864	3,576	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
1,419			0	0	
4	162	工員退休及離職金	0	0	
219	163	卹償金	0	0	

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115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
5,126 ¹⁸ 3,590 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	4,251 3,372	3,912 3,096	公保1,080,000元、勞保265,000元及健保2,027,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
548 ⁴⁶ 183	傷病醫藥費	0 16	0 16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		23	27	公教人員40歲以上未滿50歲共5名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計22,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		39	28	公教人員年滿50歲共11名，以每人3,500元編列健康檢查費，計38,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0 0		0 5	5 3	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*2人=4,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0 9		0 0	5 0	
818 ^{18Y}	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)。
0		478	420	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		30	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4人)=30,000元)。
115 4,025 ²	服務費用	0 3,608	0 2,868	
59 ²¹	水電費	83	53	
0 ²¹²	工作場所電費	3	3	電費。
58 ²¹⁴	工作場所水費	80	50	水費。
1		0	0	
32 ²²	郵電費	183	161	
23 ²²¹	郵費	40	18	公務用寄發郵件所需郵資。
4		0	0	
50 ²²²	電話費	0	5	
0		65	60	電話費。
13		0	0	
-20 ²²⁴	數據通信費	78	78	網路通訊費(6,500元*12月=78,000元)。
-38 82 ²³	旅運費	0 36	0 36	

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115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
13231	國內旅費	20	20	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
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)。
4		0	0	
65235	貨物運費	0	0	
6224	印刷裝訂與廣告費	80	65	
49241	印刷及裝訂費	80	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。
13		0	0	
76825	修理保養及保固費	1,097	681	
125252	一般房屋修護費	340	140	校舍、辦公室修繕維護經費。
9		0	0	
0254	其他建築修護費	50	50	學校對外租借場地、器材設備等維護費。
10		0	0	
46255	機械及設備修護費	70	70	電梯、機電設備及其他機械設備修理維護經費。
74		0	0	
0256	交通及運輸設備修護費	160	60	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。
130		51	51	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)。
210257	雜項設備修護費	32	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		44	39	辦公器具養護費(1,048元*42人*1年=44,016元)(配合預算編列至千元，減列16元)。
0		50	50	教學設備等雜項設備修理維護經費。
33		0	0	
56258	其他資產修護費	185	185	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)
0		115	5	校園地面及其他設施設備等修理維護經費。
75		0	0	
2226	保險費	37	19	

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115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
16264	交通及運輸設備保險費	17	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)。
526Y	其他保險費	20	2	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險費。
2,79427	一般服務費	1,879	1,670	
8276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	繳納金融機構各項服務費用及其他公務業務相關手續費。
0		0	0	
144279	外包費	60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
0		80	80	校園保全系統服務費。
43		0	0	
1,75827D	計時與計件人員酬金	0	0	
0		523	475	(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(38,000元*1人*13.5月=513,000元)。(B)約用人員特別休假未休之工資10,000元。
0		1,047	951	(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(38,000元*2人*13.5月=1,026,000元)。(B)約用人員特別休假未休之工資21,000元。
0		9	0	約用人員年滿40歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。
714		0	0	
9927F	體育活動費	150	94	員工文康活動費(3,000元*50人=150,000元)。
28		0	0	
9228	專業服務費	141	111	
34285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	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)。
2		0	0	
28287	委託檢驗(定)試驗認證費	13	13	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0		40	10	消防安全設備檢查、建物公安檢查簽證及申報費。
7		0	0	
0288	委託考選訓練費	3	3	教職員參加各項訓練報名費用。

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115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
4288 928A	委託考選訓練費 電腦軟體服務費	0 25	0 25	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。
8 11429 72291	公共關係費 公共關係費	0 72 72	0 72 72	校長公共關係費(6,000元*12月 =72,000元)。
42 5583 131 0312	材料及用品費 使用材料費 燃料	0 1,141 47 47	0 464 45 45	身心障礙學生就學交通車油料 費(28元*1,668公升=46,704元) (配合預算編列至千元，增列29 6元)。
1 55732 105321	用品消耗 辦公(事務)用品	0 1,094 260	0 419 150	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。
62 1322	報章雜誌	0 5	0 5	教學及行政業務用等相關參考 書籍及報費。
74323	農業與園藝用品及環境美 化費	250	100	校園綠美化、環境清潔、掃除 用具、及清潔消毒用品等經費 。
18 29328	醫療用品(非醫療院所使 用)	0 30	0 30	健康中心衛生保健用品。
19 032Y	其他用品消耗	0 515	0 100	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。
0		22	22	市府下授(6)-身心障礙班教材 編輯費(600元*3班*12月=21,60 0元)(配合預算編列至千元，增 列400元)。
0		8	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)。
244		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去 顫器(AED)。
6 1234	租金、償債、利息及相關手 續費	0 200	0 100	

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115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
12345	雜項設備租金	200	100	
106451	雜項設備租金	200	100	影印機租賃影印費。
18		0	0	
166	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	
1661	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)。
237	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	74	73	
271	會費	1	1	
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)。
1		0	0	
072	捐助、補助與獎助	12	17	
0726	獎助學員生給與	12	17	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	學校公共意外責任保險自付額。
2074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	34	
14743	獎勵費用	10	34	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
6		0	0	
175	競賽及交流活動費	50	20	
1751	技能競賽	50	20	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。
3,4059	其他	4,283	3,851	
3,40591	其他支出	4,283	3,851	

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115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		1,000	600	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			55	54	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(21班-6班)=54,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			33	34	兒童節禮物(100元*329人=32,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
3,213			11	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0			33	27	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0			66	69	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0			221	225	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			224	189	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			80	95	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			144	144	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0			38	36	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			1,826	1,815	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
191			0	0	
3965M	建築及設備計畫		630	250	
3965	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		630	250	
39651	購建固定資產		630	250	
244514	購置機械及設備		200	100	購置紅外線熱像儀、冷氣等機械及設備。
0			300	150	購置電腦(含螢幕)((26,000+4,000)元*10台=300,000元)。
53515	購置交通及運輸設備		80	0	購置監視器(含鏡頭)等交通及運輸設備。
99516	購置雜項設備		50	0	購置教學及行政用雜項設備。
74,868	總計		70,747	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 115 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				70,117 70,117	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 交通及運輸設備				630 80	預計增置監視器(含鏡頭)等交通及運輸設備。(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)。
其他設備				550	預計增置教學及行政用紅外線熱像儀、冷氣、電腦(含螢幕)等機械及設備。(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				70,747	

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 115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				70,747 70,117	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				630	本年度預計支應增購 教學及行政用監視 器(含鏡頭)、紅外線 熱像儀、冷氣、電 腦(含螢幕)等機械設 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				64,623 64,373	114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	114年度預計支應增 購教學及行政用電 腦(含螢幕)、事務機 器等機械設備。
前年度決算數 國民教育計畫				74,868 74,472	113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				396	113年度決算數係支 應增購單槍、布 幕、路由器、高階電 腦設備、電鋼琴、冷 氣、割草機等機械設 備及雜項設備。
112年度決算數 國民教育計畫				58,445 58,224	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。

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 115 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				221	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 國民教育計畫				57,450 56,912	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				538	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。

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 115 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	37	5	42	
職員	35	3	38	1.本年度預算員額 編列校長1人、教 師33人、行政人 員4人。 2.因國小部普通班 較上年度增 加2班，故教師增 加3人。
約僱人員	2	2	4	1.本年度預算員額 編列教保員2人、廚 工1人、約僱身心障 礙學生教師助理 員1人。 2.本校教保員6人上 年度全係教育部補 助款支應，本年度 更改為4人教育部補 助款支應、2人市款 支應，爰市款支應 員額較上年度增加 教保員2人。
總 計	37	5	42	

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2：一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。

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	36,876	2,388	1,568		3,582	3,122	90	8,718
國民教育計畫	36,876	2,388	1,568		3,582	3,122	90	8,718
正式人員	36,876		1,568		3,276	3,122	90	8,718
聘僱人員		2,388			306			
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1,047,000元；身心障礙學生就學交通車司機1人，預算數523,000元。

埔心國民小學
教育發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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115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		
66,322	57,001	用人費用	60,795	60,795	0	0	
37,314	34,968	正式員額薪資	36,876	36,876	0	0	
37,296	34,968	職員薪金	36,876	36,876	0		
17		工員工資	0	0	0	0	
5,431	1,385	聘僱及兼職人員薪資	2,588	2,588	0		
5,109	1,236	約僱職員薪金	2,388	2,388	0		
322	149	兼職人員酬金	200	200	0		
1,112	1,484	加（夜）班費	1,568	1,568	0	0	
		延長工時加班費	0	0	0	0	
1,112	1,484	未休假加班費	1,568	1,568	0		
8,676	6,325	獎金	6,794	6,794	0		
3,557	3,082	考績獎金	3,122	3,122	0		
5,094	3,193	年終獎金	3,582	3,582	0		
25	50	其他獎金	90	90	0		
8,664	8,927	退休及卹償金	8,718	8,718	0	0	
8,441	8,927	職員退休及離職金	8,718	8,718	0		
4		工員退休及離職金	0	0	0	0	
219		卹償金	0	0	0		
5,126	3,912	福利費	4,251	4,251	0		
4,138	3,096	分擔員工保險費	3,372	3,372	0		
55	84	傷病醫藥費	83	83	0		
933	732	其他福利費	796	796	0		
4,025	2,868	服務費用	3,608	3,608	0	0	
59	53	水電費	83	83	0		
	3	工作場所電費	3	3	0		
59	50	工作場所水費	80	80	0		
32	161	郵電費	183	183	0		
28	18	郵費	40	40	0		
62	65	電話費	65	65	0		
-58	78	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115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		
82	36	旅運費	36	36	0	0	
17	36	國內旅費	36	36	0		
65		貨物運費	0	0	0	0	
62	65	印刷裝訂與廣告費	80	80	0		
62	65	印刷及裝訂費	80	80	0		
768	681	修理保養及保固費	1,097	1,097	0		
134	140	一般房屋修護費	340	340	0		
10	50	其他建築修護費	50	50	0		
120	70	機械及設備修護費	70	70	0		
130	111	交通及運輸設備修護費	211	211	0		
243	120	雜項設備修護費	126	126	0		
131	190	其他資產修護費	300	300	0		
22	19	保險費	37	37	0		
16	17	交通及運輸設備保險費	17	17	0		
5	2	其他保險費	20	20	0		
2,794	1,670	一般服務費	1,879	1,879	0		
8	10	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0		
187	140	外包費	140	140	0		
2,472	1,426	計時與計件人員酬金	1,579	1,579	0		
127	94	體育活動費	150	150	0		
92	111	專業服務費	141	141	0		
36	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0		
35	23	委託檢驗(定)試驗認證費	53	53	0		
4	3	委託考選訓練費	3	3	0		
17	25	電腦軟體服務費	25	25	0		
114	72	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115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		
114	72	公共關係費	72	72	0		
558	464	材料及用品費	1,141	1,141	0		
1	45	使用材料費	47	47	0		
1	45	燃料	47	47	0		
557	419	用品消耗	1,094	1,094	0		
167	150	辦公（事務）用品	260	260	0		
1	5	報章雜誌	5	5	0		
92	100	農業與園藝用品及環境美化費	250	250	0		
48	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
250	134	其他用品消耗	549	549	0		
123	100	租金、償債、利息及相關手續費	200	200	0		
123	100	雜項設備租金	200	200	0		
123	100	雜項設備租金	200	200	0		
396	250	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	630	0	630		
396	250	購建固定資產	630	0	630		
244	250	購置機械及設備	500	0	500		
53		購置交通及運輸設備	80	0	80		
99		購置雜項設備	50	0	50		
16	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	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115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		
23	73	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	74	74	0		
2	1	會費	1	1	0		
2	1	職業團體會費	1	1	0		
	17	捐助、補助與獎助	12	12	0		
	17	獎助學員生給與	12	12	0		
	1	分擔	1	1	0		
	1	分擔其他費用	1	1	0		
20	34	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	10	0		
20	34	獎勵費用	10	10	0		
1	20	競賽及交流活動費	50	50	0		
1	20	技能競賽	50	50	0		
3,405	3,851	其他	4,283	4,283	0		
3,405	3,851	其他支出	4,283	4,283	0		
3,405	3,851	其他	4,283	4,283	0		
74,868	64,623	合 計	70,747	70,117	630	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115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：

- (1)管理用公務車輛：小客車1輛。
- (2)其他車輛：無。

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
23,326	資 產 合 計	21,326	21,288	38
23,326	資 產	21,326	21,288	38
23,326	流動資產	21,326	21,288	38
22,973	現金	20,973	20,999	-26
22,973	銀行存款	20,973	20,999	-26
353	預付款項	353	289	64
353	預付費用	353	289	64
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
17,317	負 債	17,317	15,279	2,038
15,882	流動負債	15,882	13,982	1,900
15,882	應付款項	15,882	13,982	1,900
15,882	應付代收款	15,882	13,982	1,900
1,435	其他負債	1,435	1,297	138
1,435	什項負債	1,435	1,297	138
985	存入保證金	985	847	138
0	應付退休及離職 金	0	0	0
451	暫收及待結轉帳 項	451	451	0
6,009	基金餘額	4,009	6,009	-2,000
6,009	基金餘額	4,009	6,009	-2,000
6,009	基金餘額	4,009	6,009	-2,000
6,009	累積餘額	4,009	6,009	-2,000
23,326	負債及基金餘額合計	21,326	21,288	38

信託代理與保證資產
保管有價證券
保證品

5,990 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券
5,990 應付保證品

5,990
0
5,990

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115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	154,334								154,334
土地改良物	14,393	13,919						400	74
房屋及建築	106,749	24,045						1,914	80,790
機械及設備	10,896	6,951	500	(1)			購置教學及 行政用紅外 線熱像 儀、冷 氣、電 腦(含螢 幕)及相關 機械設備。	2,057	2,388
交通及運輸設備	6,205	2,990	80	(1)			購置教學及 行政用監視 器(含鏡 頭)及相關 交通運輸設 備。	353	2,942
雜項設備	24,568	18,023	50	(1)			購置教學及 行政用雜項 設備。	1,971	4,624
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	5				3	(11)	電腦軟體攤 銷數。		2
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	317,150	65,928	630		3			6,695	245,154

註：