

特別收入 15-186

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	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	28	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	29	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 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 4 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 31 人、行政人員 4 人、工友 1 人、約僱 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，與本市大園區陳康國民小學合併設置人事室主任，配置於本校。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市大園區陳康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 108 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 5,340 萬 5,000 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 5,340 萬 5,000 元，普通班 13 班、特教班 1 班、資源班 1 班、學前巡迴班 1 班、學前集中式特教班 1 班、幼兒園 1 班合計 18 班，學生人數 326 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：

其他設備：本年度預算編列 50 萬元(含機械設備 25 萬元及什項設備 25 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 38 人，較上年度減 2 人，係本年度減 1 班所致。

(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 5 萬元，較上年度增加 5 萬元，係增加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 5,296 萬 8,000 元，較上年度增加 260 萬 1,000 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：本年度預算數 31 萬 3,000 元，較上年度增加 4 萬 9,000 元，係雜費收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 7 萬元，較上年度增加 6 萬 8,000 元，

桃園市大園區埔心國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

係資源回收收入增加所致。

(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 5,340 萬 5,000 元，較上年度增加 272 萬元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 50 萬元，較上年度無增減，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所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 5,340 萬 5,000 元，較上年度預算數 5,068 萬 5,000 元，增加 272 萬元，約增 105.37%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,390 萬 5,000 元，較上年度預算數 5,118 萬 5,000 元，增加 272 萬元，約增 105.31%，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 50 萬元，較上年度預算數短絀 50 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 50 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：3,819 元。

(2)其他財產收入：4 萬 9,000 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：4,257 萬 9,777 元。

政府其他撥入收入：147 萬 1,143 元。

3. 教學收入：

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 108 年度

學雜費收入：23 萬 6,500 元。

4. 其他收入：

雜項收入：7 萬 1,687 元。

預算數 4,736 萬 9,000 元，決算數 4,441 萬 1,926 元，執行率 93.76 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：4,640 萬 287 元。

2. 建築及設備計畫

其他設備：27 萬 4,310 元。

國民教育計畫預算數 4,730 萬 5,000 元，決算數 4,640 萬 287 元，執行率 98.09%、建築及設備計畫預算數 30 萬元，決算數 27 萬 4,310 元，執行率 91.44%。

(三) 本期賸餘：

本期短絀 226 萬 2,671 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：1,405 元。

(2) 其他財產收入：3 萬 9,000 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,926 萬 8,348 元。

政府其他撥入收入：57 萬 7,118 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：11 萬 8,100 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 1,611 元。

分配預算數 2,936 萬元，實際數 3,001 萬 5,582 元，執行率 102.23%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,930 萬 691 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：4 萬 6,000 元。

桃園市大園區埔心國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

(2) 其他設備：4 萬 8,000 元。

國民教育計畫分配預算數 3,126 萬 9,000 元，實際數 2,930 萬 691 元，執行率 93.71%、建築及設備計畫分配預算數 24 萬元，實際數 9 萬 4,000 元，執行率 39.17%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 62 萬 891 元，期末基金餘額 428 萬 6,041 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(一)
44,412	基金來源	53,405	50,685	2,720
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
53	財產收入	54	52	2
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	48	-48
4	利息收入	4	4	0
49	其他財產收入	50	0	50
44,051	政府撥入收入	52,968	50,367	2,601
42,580	公庫撥款收入	52,968	50,367	2,601
1,471	政府其他撥入收入	0	0	0
237	教學收入	313	264	49
237	學雜費收入	313	264	49
72	其他收入	70	2	68
72	雜項收入	70	2	68
46,675	基金用途	53,905	51,185	2,720
46,400	國民教育計畫	53,405	50,685	2,720
46,400	國民小學教育	53,405	50,685	2,720
274	建築及設備計畫	500	500	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
274	其他設備	500	500	0
0	無形資產	0	0	0
-2,263	本期賸餘(短絀一)	-500	-500	0
5,928	期初基金餘額	3,165	5,692	-2,523
0	解繳公庫	0	0	0
3,665	期末基金餘額	2,665	5,192	-2,527

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)				-500	本期短絀係移用以前基金餘額500,000元。	
調整非現金項目				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				14,162		
期末現金及約當現金				13,662		

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 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				54	
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	50,000	50	對外開放場地、設施設備收入。
政府撥入收入				52,968	
公庫撥款收入	年	1	52,968,000	52,968	市府撥入經費。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	254,000	254	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	附設幼兒園雜費收入。
其他收入				70	
雜項收入	年	1	70,000	70	資源回收款繳庫。
總 計：				53,405	

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
46,400	53	國民教育計畫	53,405	50,685	
42,779	1	用人費用	48,499	46,439	
28,245	11	正式員額薪資	30,528	30,240	
27,877	113	職員薪金	30,048	29,856	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254,0 00元、幼兒園雜費收入扣抵29, 000元)(來自用人費用明細資料)
368	114	工員工資	480	384	本校工友之薪俸待遇(來自用人 費用明細資料)。
2,262	12	聘僱及兼職人員薪資	619	621	
1,433	122	約僱職員薪金	504	504	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員薪俸待遇(來自用 人費用明細資料)。
829	124	兼職人員酬金	115	117	兼代課鐘點費。
560	13	超時工作報酬	591	576	
560	131	加班費	591	576	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)。
5,902	15	獎金	6,232	6,079	
2,471	151	考績獎金	2,597	2,567	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
3,432	152	年終獎金	77	63	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員年終獎金(來自用 人費用明細資料)。
0			3,517	3,449	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			41	0	市府下授(42)-年終慰問金。
2,624	16	退休及卹償金	7,251	5,871	
2,448	161	職員退休及離職金	4,443	3,495	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
0			2,784	2,352	教職員工提撥退撫基金(來自用 人費用明細資料)。
176	162	工員退休及離職金	24	24	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
3,186	18	福利費	3,278	3,052	
2,845	181	分擔員工保險費	2,640	2,400	各項保費機關負擔(來自用人費 用明細資料)。
34	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費。(16,000元*1 人=16,000元)
0			31	32	年滿40歲以上公教人員每2年補 助3,500元健康檢查費。(3,500 元*9人=31,500元)(配合預算編 列至千元，減列500元)
0			0	4	

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108年度

單位：新臺幣

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	1	1	幼兒園契進廚工健康檢查費。(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)
018Y	其他福利費	18	12	退休人員三節慰問金。(6,000元*3人=18,000元)
0		300	315	市府下授(39)-各市立學校教職員工生活津貼。
308		272	272	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)。
2,3782	服務費用	2,965	2,521	
4621	水電費	108	108	
0212	工作場所電費	12	12	電費。
46214	工作場所水費	96	96	水費。
10422	郵電費	117	117	
16221	郵費	16	16	公務用寄發郵件所需郵資。
89222	電話費	96	96	電話費。
0		5	5	市府下授(30)- IEN校園用電管理平台經費。(400元*12個月=,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)
4723	旅運費	41	41	
47231	國內旅費	20	20	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		21	21	戶外教育活動隨行人員費用。2,600元*4班*2人=20,800元)(配合預算編列至千元，增列20元)
5824	印刷裝訂與廣告費	75	75	
58241	印刷及裝訂費	75	75	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。
84725	修理保養及保固費	844	744	
19252	一般房屋修護費	36	36	校舍、辦公室修繕維護經費。
87254	其他建築修護費	48	48	學校對外租借場地、器材設備等維護費。
278255	機械及設備修護費	280	180	電梯、機電設備及其他機械設備修理維護經費。
95256	交通及運輸設備修護費	80	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	50	身心障礙學生就學交通車修理維護經費。(50,289元*1輛=50,289元)(配合預算編列至千元增列711元)
290257	雜項設備修護費	167	168	教學設備等什項設備修理維護經費。

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	30	30	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		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)
77258	其他資產修護費	113	113	校園地面及其他設施設備等修理維護經費。
626	保險費	5	4	
5264	交通及運輸設備保險費	3	2	身心障礙學生就學交通車保險費。(2,915元*1輛=2,915元)(配合預算編列至千元，增列85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。
1,15527	一般服務費	1,563	1,220	
5276	佣金、匯費、經理費及手續費	6	6	繳納金融機構各項服務費用及其他公務業務相關手續費。
93279	外包費	100	100	校園保全系統服務費。
1,01827D	計時與計件人員酬金	371	358	身心障礙學生就學交通車司機相關經費。(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)
0		756	716	校園安全維護警衛2人。(28,000元*2人*13.5月=756,000元)
0		290	0	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
3927F	體育活動費	40	40	員工文康活動費。(1,000元*40人=40,000元)
4328	專業服務費	140	140	
26285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	1.外聘委員出席費(2,500元*30次=75,000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)。
9287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全設備檢查、建物公安檢查簽證及申報費。
0		13	13	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	4	4	教職員參加各項訓練報名費用。
728A	電腦軟體服務費	13	13	系統維護及更新經費。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長公共關係費。(6,000元*12月=72,000元)
5843	材料及用品費	659	655	

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
131	使用材料費	47	43	身心障礙學生就學交通車油料費。(28元*1668公升=46,704元)(配合預算編列至千元,增列296元)
1312	燃料	47	43	
58332	用品消耗	612	612	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。
296321	辦公(事務)用品	235	235	
5322	報章雜誌	10	10	教學及行政業務用等相關參考書籍及報費。
146323	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	校園綠美化、環境清潔、掃除用具、及清潔消毒用品等經費。
10328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	健康中心衛生保健用品。
12632Y	其他用品消耗	228	228	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=21,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)
0		7	7	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。(200元*3班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)
814	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	影印機租賃影印費。
8145	雜項設備租金	100	100	
81451	雜項設備租金	100	100	
186	稅捐及規費(強制費)	18	18	
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)
766	規費	7	7	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)
0661	行政規費與強制費	1	1	
6663	汽車燃料使用費	6	6	身心障礙學生就學交通車汽車燃料使用費。(6,180元*1輛=6,180元)(配合預算編列至千元,減列180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
4937	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	70	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費。(不含教育會、校長協會等會費)
47972	捐助、補助與獎助	0	34	
47972Y	其他捐助、補助與獎助	0	34	
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。
1375	競賽及交流活動費	34	34	
13751	技能競賽	34	34	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。
679	其他	1,128	882	
6791	其他支出	1,128	882	
6791Y	其他	65	67	市府下授(24)-天天安心食材補助。(5元*40週*1天*325人 =65,000元)
0		215	237	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		177	207	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		144	144	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。(40元*200天*18人 =144,000元)
0		24	0	市府下授(19)-營養午餐導師指導費。(國小)(200元*9月*13人 =23,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)
0		4	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費。(附幼)(200元*9月*2人 =3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)
0		61	60	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		33	33	兒童節禮物。(100元*326人=32,600元)(配合預算編列至千元，增列400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
091Y	其他	7	0	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)
0		54	54	校慶(運動會)補助費。(50,000元+300元*(18班-6班)=53,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2745M	建築及設備計畫	500	500	
2745	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500	500	
27451	購建固定資產	500	500	
104514	購置機械及設備	250	250	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等經費。
170516	購置雜項設備	250	250	增購或汰舊換新行政、教學用投影機、視聽器材及其他什項設備等經費。
46,675	總 計	53,905	51,185	

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 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 國民小學教育				53,405 53,405	本年度預算編 列53,640,000元，預計支應基 本開支項目:如用人費 用48,499,000，服務費 用2,965,000元，材料及用品 費659,000元，租金、償債與 利息100,000元，稅捐及規 費18,000元，會費、捐助、補 助、分攤、照護、救濟與交 流活動費36,000元，其 他1,128,000元。(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)。
建築及設備計畫 其他設備				500 500	本年度預算編 列500,000元，預計支應增購 或汰舊換新機械及設備經 費250,000元，什項設備經 費250,000元(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				53,905	

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
15,546	資 產 合 計	14,546	15,046	-500
15,546	資 產	14,546	15,046	-500
14,662	流動資產	13,662	14,162	-500
14,662	現金	13,662	14,162	-500
14,662	銀行存款	13,662	14,162	-500
884	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	884	884	0
884	準備金	884	884	0
884	退休及離職準備 金	884	884	0
11,881	負 債	11,881	11,881	0
10,362	流動負債	10,362	10,362	0
10,362	應付款項	10,362	10,362	0
10,362	應付代收款	10,362	10,362	0
1,519	其他負債	1,519	1,519	0
1,519	什項負債	1,519	1,519	0
634	存入保證金	634	634	0
884	應付退休及離職 金	884	884	0
3,665	基金餘額	2,665	3,165	-500
3,665	基金餘額	2,665	3,165	-500
3,665	基金餘額	2,665	3,165	-500
3,665	累積餘額	2,665	3,165	-500
15,546	負債及基金餘額合計	14,546	15,046	-500

信託代理與保證資產
保管有價證券

0 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券

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
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				53,905 53,405	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				500	本年度預計支應增購 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 及什項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				51,185 50,685	107年度支應基本開 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				500	107年度支應增購或 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 什項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				46,675 46,400	106年度決算 數46,400,287元，其中 用人費 用42,779,037，服務費 用2,378,240元，材料 及用品 費583,629元，租 金、償債與利 息81,166元，稅捐及 規費(強制 費)18,060元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費493,295元，其 他66,860元。

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				274	106年度決算數274,310元，其中機械及設備104,310元，其他設備170,000元。
105年度決算數 國民教育計畫				42,207 41,949	105年度決算數41,949,044元，其中用人費用39,095,397，服務費用1,682,794元，材料及用品費473,542元，租金、償債與利息88,412元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費75,945元，其他532,954元。
建築及設備計畫				258	105年度決算數257,773元，其中機械及設備96,900元，交通及運輸設備20,000元，其他設備140,873元。
104年度決算數 國民教育計畫				40,242 39,942	104年度決算數39,941,928元，其中用人費用37,294,135，服務費用1,443,368元，材料及用品費644,680元，租金、償債與利息87,308元，稅捐及規費(強制費)17,860元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費61,545元，其他393,032元。

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 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				300	104年度決算 數299,703元，其中機 械及設 備41,600元，交通及 運輸設 備71,300元，其他設 備176,803元，無形資 產10,000元。

桃園市大園區埔心國民小學
桃園市地方教育發展基金
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	38	0	38	
職員	36	0	36	本年度預算員額編 列校長1人、教 師31人、行政人 員4人。
約僱人員	1	0	1	本年度預算員額編 列約僱身心障礙學 生教師助理員1人。
工友	1	0	1	本年度預算員額編 列工友1人。
總 計	38	0	38	

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人、身心障礙學生就學交通車司機1人及市府下授集中式身障班按時計資助理員1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	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	30,528	504	591		3,635	2,597		7,251
國民教育計畫	30,528	504	591		3,635	2,597		7,251
正式人員	30,528		591		3,558	2,597		7,251
聘僱人員		504			77			
兼任人員								

- 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，預算數756,000元；身心障礙學生就學交通車司機1人，預算數371,000元；市府下授集中式身障班按時計資助理員1人，預算數290,000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。

埔心國民小學
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				
		2,640	48		590		48,384	115	48,499
		2,640	48		590		48,384	115	48,499
		2,640	47		590		47,802		47,802
			1				582		582
								115	115

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		
42,779	46,439	用人費用	48,499	48,499	0		
28,245	30,240	正式員額薪資	30,528	30,528	0		
27,877	29,856	職員薪金	30,048	30,048	0		
368	384	工員工資	480	480	0		
2,262	621	聘僱及兼職人員薪資	619	619	0		
1,433	504	約僱職員薪金	504	504	0		
829	117	兼職人員酬金	115	115	0		
560	576	超時工作報酬	591	591	0		
560	576	加班費	591	591	0		
5,902	6,079	獎金	6,232	6,232	0		
2,471	2,567	考績獎金	2,597	2,597	0		
3,432	3,512	年終獎金	3,635	3,635	0		
2,624	5,871	退休及卹償金	7,251	7,251	0		
2,448	5,847	職員退休及離職金	7,227	7,227	0		
176	24	工員退休及離職金	24	24	0		
3,186	3,052	福利費	3,278	3,278	0		
2,845	2,400	分擔員工保險費	2,640	2,640	0		
34	53	傷病醫藥費	48	48	0		
308	599	其他福利費	590	590	0		
2,378	2,521	服務費用	2,965	2,965	0		
46	108	水電費	108	108	0		
	12	工作場所電費	12	12	0		
46	96	工作場所水費	96	96	0		
104	117	郵電費	117	117	0		
16	16	郵費	16	16	0		
89	101	電話費	101	101	0		
47	41	旅運費	41	41	0		
47	41	國內旅費	41	41	0		
58	75	印刷裝訂與廣告費	75	75	0		
58	75	印刷及裝訂費	75	75	0		

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		
847	744	修理保養及保固費	844	844	0		
19	36	一般房屋修護費	36	36	0		
87	48	其他建築修護費	48	48	0		
278	180	機械及設備修護費	280	280	0		
95	130	交通及運輸設備修護費	131	131	0		
290	237	雜項設備修護費	236	236	0		
77	113	其他資產修護費	113	113	0		
6	4	保險費	5	5	0		
5	2	交通及運輸設備保險費	3	3	0		
1	2	其他保險費	2	2	0		
1,155	1,220	一般服務費	1,563	1,563	0		
5	6	佣金、匯費、經理費及手續費	6	6	0		
93	100	外包費	100	100	0		
1,018	1,074	計時與計件人員酬金	1,417	1,417	0		
39	40	體育活動費	40	40	0		
43	140	專業服務費	140	140	0		
26	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0		
9	23	委託檢驗(定)試驗認證費	23	23	0		
	4	委託考選訓練費	4	4	0		
7	13	電腦軟體服務費	13	13	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
584	655	材料及用品費	659	659	0		
1	43	使用材料費	47	47	0		
1	43	燃料	47	47	0		
583	612	用品消耗	612	612	0		

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		
296	235	辦公（事務）用品	235	235	0		
5	10	報章雜誌	10	10	0		
146	100	農業與園藝用品及 環境美化費	100	100	0		
10	10	醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0		
126	257	其他用品消耗	257	257	0		
81	100	租金、償債、利息及相 關手續費	100	100	0		
81	100	雜項設備租金	100	100	0		
81	100	雜項設備租金	100	100	0		
274	500	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	500	0	500		
274	500	購建固定資產	500	0	500		
104	250	購置機械及設備	250	0	250		
		購置交通及運輸設 備	0	0	0		
170	250	購置雜項設備	250	0	250		
		購置無形資產	0	0	0		
		購置電腦軟體	0	0	0		
18	18	稅捐及規費(強制費)	18	18	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
7	7	規費	7	7	0		
	1	行政規費與強制費	1	1	0		
6	6	汽車燃料使用費	6	6	0		
493	70	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	36	36	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
479	34	捐助、補助與獎助	0	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
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			
479	34	其他捐助、補助與獎助	0	0	0			
	1	分擔	1	1	0			
	1	分擔其他費用	1	1	0			
13	34	競賽及交流活動費	34	34	0			
13	34	技能競賽	34	34	0			
67	882	其他	1,128	1,128	0			
67	882	其他支出	1,128	1,128	0			
67	882	其他	1,128	1,128	0			
46,675	51,185	合 計	53,905	53,405	500			

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108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：108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：小客貨兩用車(7-8人座)1輛。

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	123,761	63,068	500					4,924	56,269
非理財目的之長期投資									
土地	46,039								46,039
土地改良物	9,668	7,116						162	2,390
房屋及建築	38,666	35,654						349	2,663
機械及設備	7,740	5,253	250	(1)			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等經費。	1,356	1,381
交通及運輸設備	2,903	2,039		(1)				464	400
雜項設備	18,270	12,646	250	(1)			增購或汰舊換新行政、教學用資訊設備、視聽設備及其他什項設備等經費。	2,521	3,353
購建中固定資產									
軟體	476	362						71	43
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：