

特別收入 15-186

中華民國109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109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 26 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)資本資產明細表.....	第 27 頁
(二)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 109 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 29 人、行政人員 4 人、工友 1 人、約僱 1 人，共計 36 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及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 109 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 5,345 萬 4,000 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 5,355 萬 4,000 元，普通班 13 班、特教班 1 班、資源班 1 班、學前集中式特教班 1 班、幼兒園 1 班，合計 17 班，學生人數 318 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 40 萬元(含機械設備 20 萬元及雜項設備 20 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 36 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，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 5,306 萬 7,000 元，較上年度增加 9 萬 9,000 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，較上年度無增減。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度減少 5 萬元，係資源回收收入減少所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

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 109 年度

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 5,355 萬 4,000 元，較上年年度增加 14 萬 9,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 40 萬元，較上年度減少 10 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。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 5,345 萬 4,000 元，較上年度預算數 5,340 萬 5,000 元，增加 4 萬 9,000 元，約增 0.09%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,395 萬 4,000 元，較上年度預算數 5,390 萬 5,000 元，增加 4 萬 9,000 元，約增 0.09%，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(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：3,840 元。

(2) 其他財產收入：4 萬 8,000 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,189 萬 9,992 元。

(2) 政府其他撥入收入：118 萬 1,338 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 5,300 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 109 年度

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 6,031 元。

預算數 5,068 萬 5,000 元，決算數 5,340 萬 4,501 元，執行率 105.37%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,202 萬 7,532 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：4 萬 6,000 元。

(2) 其他設備：28 萬 9,921 元。

國民教育計畫預算數 5,068 萬 5,000 元，決算數 5,202 萬 7,532 元，執行率 102.65%、建築及設備計畫預算數 50 萬元，決算數 33 萬 5,921 元，執行率 67.18%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 104 萬 1,048 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

其他財產收入：3 萬 1,550 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：3,237 萬 9,351 元。

政府其他撥入收入：37 萬 7,493 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：17 萬 9,600 元。

4. 其他收入：

雜項收入：1 萬 2,130 元。

分配預算數 3,253 萬元，實際數 3,298 萬 0,124 元，執行率 101.38%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,756 萬 1,979 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：4 萬 6,800 元。

(2) 其他設備：5 萬 3,200 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 109 年度

國民教育計畫分配預算數 3,233 萬元，實際數 2,756 萬 1,979 元，執行率 85.25%、建築及設備計畫分配預算數 20 萬元，實際數 10 萬元，執行率 50.00%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 531 萬 8,145 元，期末基金餘額 1,002 萬 4,343 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109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)
53,405	基金來源	53,454	53,405	49
52	財產收入	54	54	0
4	利息收入	4	4	0
48	其他財產收入	50	50	0
53,081	政府撥入收入	53,067	52,968	99
51,900	公庫撥款收入	53,067	52,968	99
1,181	政府其他撥入收入	0	0	0
255	教學收入	313	313	0
255	學雜費收入	313	313	0
16	其他收入	20	70	-50
16	雜項收入	20	70	-50
52,363	基金用途	53,954	53,905	49
52,028	國民教育計畫	53,554	53,405	149
52,028	國民小學教育	53,554	53,405	149
336	建築及設備計畫	400	500	-100
46	交通及運輸設備	0	0	0
290	其他設備	400	500	-100
1,041	本期賸餘(短絀一)	-500	-500	0
3,665	期初基金餘額	4,206	3,165	1,041
0	解繳公庫	0	0	0
4,706	期末基金餘額	3,706	2,665	1,041

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109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				18,283		
期末現金及約當現金				17,783		

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 109 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				53,067	
公庫撥款收入	年	1	53,067,000	53,067	市府撥入經費。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	59,000	59	附設幼兒園雜費收入
學雜費收入	年	1	254,000	254	附設幼兒園學費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收款繳庫。
總 計：				53,454	

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109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
52,028	53	國民教育計畫	53,554	53,405	
48,334	1	用人費用	48,545	48,499	
28,687	11	正式員額薪資	32,292	30,528	
28,303	113	職員薪金	31,896	30,048	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)
384	114	工員工資	396	480	本校工友之薪俸待遇(來自用人 費用明細資料)。
2,304	12	聘僱及兼職人員薪資	643	619	
1,692	122	約僱職員薪金	528	504	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費(來自用人費 用明細資料)。
612	124	兼職人員酬金	115	115	兼代課鐘點費。
579	13	超時工作報酬	665	591	
579	131	加班費	665	591	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)。
6,412	15	獎金	5,996	6,232	
2,757	151	考績獎金	2,767	2,597	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
3,655	152	年終獎金	3,137	3,517	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			60	77	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費(來自用人費 用明細資料)。
0			17	41	市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章之年終慰問金。
0	15Y	其他獎金	15	0	市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章之服務獎章。
6,070	16	退休及卹償金	5,566	7,251	
5,636	161	職員退休及離職金	2,640	2,784	教職員工提撥退撫基金(來自用 人費用明細資料)。
0			2,902	4,443	市府下授(41)-退休撫卹金。
434	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)。
4,281	18	福利費	3,383	3,278	
3,532	181	分擔員工保險費	2,640	2,640	公保760,000元、勞保250,000 元及健保1,630,000元機關補助 負擔部分(來自用人費用明細資 料)。
45	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000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109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	2	1	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		39	31	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*11人=38,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		7	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*2人=7,000元)。
70318Y	其他福利費	18	18	退休人員三節慰問金(6,000元*(退休人員1人+工友2人)=18,000元)。
0		389	300	市府下授(39)-各市立學校教職員工生活津貼。
0		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)。
2,3722	服務費用	3,088	2,965	
3521	水電費	47	108	
0212	工作場所電費	12	12	電費。
35214	工作場所水費	35	96	水費。
9622	郵電費	117	117	
16221	郵費	16	16	公務用寄發郵件所需郵資。
80222	電話費	96	96	電話費。
0		5	5	市府下授(31)- IEN校園用電管理平台經費(400元*12個月=4,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
2923	旅運費	41	41	
29231	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200元)。
5924	印刷裝訂與廣告費	65	75	
59241	印刷及裝訂費	65	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。
58625	修理保養及保固費	945	844	
0252	一般房屋修護費	60	36	校舍、辦公室修繕維護經費。
28254	其他建築修護費	50	48	學校對外租借場地、器材設備等維護費。
185255	機械及設備修護費	377	280	電梯、機電設備及其他機械設備修理維護經費。

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109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
121	256	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	51	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)。
223	257	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			37	39	辦公器具養護費(1,048元*35人*1年=36,680元)(配合預算編列至千元，增列320元)。
0			207	167	教學設備等什項設備修理維護經費。
29	258	其他資產修護費	53	113	校園地面及其他設施設備等修理維護經費。
7	26	保險費	5	5	
6	264	交通及運輸設備保險費	3	3	身心障礙學生就學交通車保險費(強制險及任意險)(2,915元*1輛=2,915元)(配合預算編列至千元，增列85元)。
1	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費。
1,415	27	一般服務費	1,652	1,563	
7	276	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。
93	279	外包費	100	100	校園保全系統服務費。
1,275	27D	計時與計件人員酬金	398	371	身心障礙學生就學交通車司機相關經費(29,500元*1人*13.5月=398,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0			313	290	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
0			797	756	校園安全維護警衛2人(29,500元*2人*13.5月=796,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
40	27F	體育活動費	38	40	員工文康活動費(1,000元*38人=38,000元)。
73	28	專業服務費	144	140	

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109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
53285	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)。
15287	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		17	13	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
1288	委託考選訓練費	4	4	教職員參加各項訓練報名費用。
428A	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	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
4993	材料及用品費	663	659	
3031	使用材料費	47	47	
30312	燃料	47	47	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)。
46932	用品消耗	616	612	
250321	辦公(事務)用品	235	235	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	10	10	教學及行政業務用等相關參考書籍及報費。
94323	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。
11532Y	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)。

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109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	4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
844	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	
8445	雜項設備租金	100	100	
84451	雜項設備租金	100	100	影印機租賃影印費。
176	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)。
666	規費	7	7	
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)。
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)。
447	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36	36	
171	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)。
3372	捐助、補助與獎助	0	0	
3372Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
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。
1075	競賽及交流活動費	34	34	
10751	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。
6779	其他	1,104	1,128	
67791	其他支出	1,104	1,128	
67791Y	其他	32	33	兒童節禮物(100元*318人=31,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		53	54	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(17班-6班)=53,300元)(配合預算編列至千元，減列300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109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	264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(27500元*80%*1人*12月=26,400元)。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		160	177	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		211	215	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		64	65	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*318人 =63,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
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	24	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*13人 =23,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		4	4	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*2人 =3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		7	7	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		61	61	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。
3365M	建築及設備計畫	400	500	
3365	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400	500	
33651	購建固定資產	400	500	
84514	購置機械及設備	154	250	增購或汰舊換新行政、事務機器及其他機械設備等。
0		46	0	購置電腦23,000元*2台=46,000元。
46515	購置交通及運輸設備	0	0	
206516	購置雜項設備	200	250	增購或汰舊換新行政、視聽器材及其他雜項設備等。
52,363	總計	53,954	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
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 109 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				53,554 53,554	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				400 400	預計支應增購或汰舊換新機械及設備及雜項設備經費(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				53,954	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
18,783	資 產 合 計	17,783	18,283	-500
18,783	資 產	17,783	18,283	-500
18,783	流動資產	17,783	18,283	-500
18,783	現金	17,783	18,283	-500
18,783	銀行存款	17,783	18,283	-500
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
14,077	負 債	14,077	14,077	0
13,387	流動負債	13,387	13,387	0
13,387	應付款項	13,387	13,387	0
13,387	應付代收款	13,387	13,387	0
690	其他負債	690	690	0
690	什項負債	690	690	0
690	存入保證金	690	690	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
4,706	基金餘額	3,706	4,206	-500
4,706	基金餘額	3,706	4,206	-500
4,706	基金餘額	3,706	4,206	-500
4,706	累積餘額	3,706	4,206	-500
18,783	負債及基金餘額合計	17,783	18,283	-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 109 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				53,954 53,554	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				400	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雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				53,905 53,405	108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	108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雜項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				52,363 52,028	107年度決算係支應用人費用，服務費用，材料及用品費，租金、償債與利息，稅捐及規費(強制費)，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，其他。
建築及設備計畫				336	107年度決算係支應機械及設備，交通及運輸設備，雜項設備。
106年度決算數				46,675	

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109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				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。
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。

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 109 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	-2	36	行政人員5人(含校長)及教師29人，因減班較上年度減少教師2人。 約僱身心障礙學生教師助理員1人。
職員	36	-2	34	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	38	-2	36	

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。

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	32,292	528	665		3,214	2,767	15	5,566
國民教育計畫	32,292	528	665		3,214	2,767	15	5,566
正式人員	32,292		665		3,154	2,767	15	5,566
聘僱人員		528			60			
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797,000元；身心障礙學生就學交通車司機1人，預算數398,000元；市府下授集中式身障班按時計資助理員1人，預算數313,000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
109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	64		679		48,430	115	48,545
		2,640	64		679		48,430	115	48,545
		2,640	62		679		47,840		47,840
			2				590		590
								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109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	
48,334	48,499	用人費用	48,545	48,545	0	
28,687	30,528	正式員額薪資	32,292	32,292	0	
28,303	30,048	職員薪金	31,896	31,896	0	
384	480	工員工資	396	396	0	
2,304	619	聘僱及兼職人員薪資	643	643	0	
1,692	504	約僱職員薪金	528	528	0	
612	115	兼職人員酬金	115	115	0	
579	591	超時工作報酬	665	665	0	
579	591	加班費	665	665	0	
6,412	6,232	獎金	5,996	5,996	0	
2,757	2,597	考績獎金	2,767	2,767	0	
3,655	3,635	年終獎金	3,214	3,214	0	
		其他獎金	15	15	0	
6,070	7,251	退休及卹償金	5,566	5,566	0	
5,636	7,227	職員退休及離職金	5,542	5,542	0	
434	24	工員退休及離職金	24	24	0	
4,281	3,278	福利費	3,383	3,383	0	
3,532	2,640	分擔員工保險費	2,640	2,640	0	
45	48	傷病醫藥費	64	64	0	
703	590	其他福利費	679	679	0	
2,372	2,965	服務費用	3,088	3,088	0	
35	108	水電費	47	47	0	
	12	工作場所電費	12	12	0	
35	96	工作場所水費	35	35	0	
96	117	郵電費	117	117	0	
16	16	郵費	16	16	0	
80	101	電話費	101	101	0	
29	41	旅運費	41	41	0	
29	41	國內旅費	41	41	0	
59	75	印刷裝訂與廣告費	65	65	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109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	
59	75	印刷及裝訂費	65	65	0	
586	844	修理保養及保固費	945	945	0	
	36	一般房屋修護費	60	60	0	
28	48	其他建築修護費	50	50	0	
185	280	機械及設備修護費	377	377	0	
121	131	交通及運輸設備修 護費	131	131	0	
223	236	雜項設備修護費	274	274	0	
29	113	其他資產修護費	53	53	0	
7	5	保險費	5	5	0	
6	3	交通及運輸設備保 險費	3	3	0	
1	2	其他保險費	2	2	0	
1,415	1,563	一般服務費	1,652	1,652	0	
7	6	佣金、匯費、經理 費及手續費	6	6	0	
93	100	外包費	100	100	0	
1,275	1,417	計時與計件人員酬 金	1,508	1,508	0	
40	40	體育活動費	38	38	0	
73	140	專業服務費	144	144	0	
53	100	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	100	100	0	
15	23	委託檢驗(定)試驗 認證費	27	27	0	
1	4	委託考選訓練費	4	4	0	
4	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	
499	659	材料及用品費	663	663	0	
30	47	使用材料費	47	47	0	
30	47	燃料	47	47	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109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		
469	612	用品消耗	616	616	0		
250	235	辦公（事務）用品	235	235	0		
	10	報章雜誌	10	10	0		
94	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		
115	257	其他用品消耗	261	261	0		
84	100	租金、償債、利息及相 關手續費	100	100	0		
84	100	雜項設備租金	100	100	0		
84	100	雜項設備租金	100	100	0		
336	500	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	400	0	400		
336	500	購建固定資產	400	0	400		
84	250	購置機械及設備	200	0	200		
46		購置交通及運輸設 備	0	0	0		
206	250	購置雜項設備	200	0	200		
17	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		
6	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		
44	36	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		
33		捐助、補助與獎助	0	0	0		
33		其他捐助、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109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	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
10	34	競賽及交流活動費	34	34	0	
10	34	技能競賽	34	34	0	
677	1,128	其他	1,104	1,104	0	
677	1,128	其他支出	1,104	1,104	0	
677	1,128	其他	1,104	1,104	0	
52,363	53,905	合 計	53,954	53,554	400	

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109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：109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

資本資產明細表

中華民國109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	46,039								46,039
土地改良物	9,668	7,378						479	1,811
房屋及建築	38,666	16,780						1,914	19,972
機械及設備	8,022	5,978	200	(1)			增購或汰舊 換新行 政、事務機 器及其他機 械設備等。	1,604	640
交通及運輸設備	2,320	1,754						321	245
雜項設備	18,134	15,887	200	(1)			增購或汰舊 換新行 政、視聽器 材及其他什 項設備等。	1,829	619
購建中固定資產									
電腦軟體	8								8
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	122,857	47,777	400					6,147	69,333

註：