

特別收入 15-188

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 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 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 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 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 27 人、行政人員 4 人、工友 1 人、約僱 1 人，共計 34 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。(合併設置：【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。(合併設置：【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 110 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 萬 4,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	5,324 萬 7,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	55 萬 4,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。
其他收入	2 萬元	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	5,487 萬 5,000 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	40 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 5,387 萬 5,000 元，較上年度預算數 5,345 萬 4,000 元，增加 42 萬 1,000 元，約 0.79%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,527 萬 5,000 元，較上年度預算數 5,395 萬 4,000

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 110 年度

元，增加 132 萬 1,000 元，約 2.45%，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 140 萬元，較上年度預算數差短 50 萬元，增加 90 萬元，約 180.00%，將移用以前基金餘額 140 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（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 5,340 萬 5,000 元，決算數 5,191 萬 1,024 元，執行率 97.20%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、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 4,040 元。 2. 其他財產收入 3 萬 3,200 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 5,045 萬 5,961 元。 2. 政府其他撥入收入 102 萬 8,158 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 37 萬 6,900 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 2,765 元。
基金用途	預算數 5,390 萬 5,000 元，決算數 5,130 萬 3,158 元，執行率 95.17%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）

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 110 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算數 5,340 萬 5,000 元，決算數 5,108 萬 1,921 元，執行率 95.65 %。
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 50 萬元，決算數 22 萬 1,237 元，執行率 44.25%。

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

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 3,386 萬 9,000 元，實際執行數 3,448 萬 5,093 元，執行率 101.82%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 10 萬 2,800 元。 2. 利息收入 0 元。 3. 其他財產收入 3 萬 1,100 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 3,367 萬元。 2. 政府其他撥入收入 47 萬 7,206 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 18 萬 5,400 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 8,587 元。
基金用途	預算分配數 3,513 萬 7,000 元，實際執行數 2,746 萬 6,948 元，執行率 78.17%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及	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

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 110 年度

	各項活動等業務。	3,492 萬 7,000 元，實際執行數 2,744 萬 9,548 元，執行率 78.59%。
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 21 萬元，實際執行數 1 萬 7,400 元，執行率 8.29%。

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(-)
51,911	基金來源	53,875	53,454	421
37	財產收入	54	54	0
4	利息收入	4	4	0
33	其他財產收入	50	50	0
51,484	政府撥入收入	53,247	53,067	180
50,456	公庫撥款收入	53,247	53,067	180
1,028	政府其他撥入收入	0	0	0
377	教學收入	554	313	241
377	學雜費收入	554	313	241
13	其他收入	20	20	0
13	雜項收入	20	20	0
51,303	基金用途	55,275	53,954	1,321
51,082	國民教育計畫	54,875	53,554	1,321
51,082	國民小學教育	54,875	53,554	1,321
221	建築及設備計畫	400	400	0
59	交通及運輸設備	0	0	0
162	其他設備	400	400	0
608	本期賸餘 (短絀-)	-1,400	-500	-900
4,706	期初基金餘額	4,814	4,206	608
0	解繳公庫	0	0	0
5,314	期末基金餘額	3,414	3,706	-292

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)	-1,400	本期短絀係移用以前基金餘額1,400,000元。
調整非現金項目	0	
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)	-1,400	
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)	-1,400	
期初現金及約當現金	20,324	
期末現金及約當現金	18,924	

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 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				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				53,247	
公庫撥款收入	年	1	53,247,000	53,247	市府撥入經費。
教學收入				554	
學雜費收入	年	1	75,000	75	附設幼兒園雜費收入
學雜費收入	年	1	479,000	479	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：				53,875	

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
51,082	53 國民教育計畫	54,875	53,554	
47,387	1 用人費用	48,983	48,545	
28,442	11 正式員額薪資	32,160	32,292	
28,062	113 職員薪金	31,800	31,896	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479,0 00元、幼兒園雜費收入扣抵37, 000元)(來自用人費用明細資料)
380	114 工員工資	360	396	本校工友之薪俸待遇(來自用人 費用明細資料)。
2,740	12 聘僱及兼職人員薪資	547	643	
1,894	122 約僱職員薪金	432	528	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)。
846	124 兼職人員酬金	115	115	兼代課鐘點費。
588	13 超時工作報酬	675	665	
588	131 加班費	675	665	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)。
5,989	15 獎金	5,722	5,996	
2,522	151 考績獎金	2,757	2,767	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
3,465	152 年終獎金	2,845	3,137	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		53	60	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		37	17	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章之年終慰問金。
1	15Y 其他獎金	30	15	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章之服務獎章。
5,496	16 退休及卹償金	6,597	5,566	
0	161 職員退休及離職金	36	0	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)。
5,444		2,940	2,640	教職員工提撥退撫基金(來自用 人費用明細資料)。
0		3,597	2,902	市府下授(45)-退休撫卹金。
53	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)。
4,132	18 福利費	3,282	3,383	
0	181 分擔員工保險費	60	0	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)。

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
3,511	181 分擔員工保險費	2,604	2,640	公保760,000元、勞保250,000元及健保1,594,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
63	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		38	39	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，減列500元)。
0		10	7	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*3人=10,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		2	2	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		4	0	幼兒園契進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)。
557	18Y 其他福利費	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)。
0		258	389	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		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)。
2,437	服務費用	3,093	3,088	
53	21 水電費	47	47	
0	212 工作場所電費	12	12	電費。
53	214 工作場所水費	35	35	水費。
92	22 郵電費	117	117	
16	221 郵費	16	16	公務用寄發郵件所需郵資。
77	222 電話費	96	96	電話費。
0		5	5	市府下授(32)-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)。
26	23 旅運費	36	41	
26	231 國內旅費	20	20	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。

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
0231	國內旅費	16	21	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)。
7424	印刷裝訂與廣告費	65	65	
74241	印刷及裝訂費	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。
50125	修理保養及保固費	943	945	
0252	一般房屋修護費	60	60	校舍、辦公室修繕維護經費。
52254	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。
194255	機械及設備修護費	377	377	電梯、機電設備及其他機械設備修理維護經費。
62256	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)。
136257	雜項設備修護費	207	207	教學設備等什項設備修理維護經費。
0		30	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		35	37	辦公器具養護費(1,048元*33人*1年=34,584元)(配合預算編列至千元，增列416元)。
57258	其他資產修護費	53	53	校園地面及其他設施設備等修理維護經費。
126	保險費	5	5	
0264	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)。
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。
1,58527	一般服務費	1,662	1,652	
8276	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。
101279	外包費	100	100	校園保全系統服務費。
1,43727D	計時與計件人員酬金	398	398	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)。

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
027D	計時與計件人員酬金	325	313	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
0		797	797	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)。
3927F	體育活動費	36	38	員工文康活動費(1,000元*36人=36,000元)。
3228	專業服務費	146	144	
12285	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)。
12287	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		19	17	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
4288	委託考選訓練費	4	4	教職員參加各項訓練報名費用。
528A	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)。
4023	材料及用品費	649	663	
3231	使用材料費	33	47	
32312	燃料	33	47	身心障礙學生就學交通車油料費(20元*1,668公升=33,360元)(配合預算編列至千元，減列360元)。
37032	用品消耗	616	616	
221321	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。
91323	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。
4932Y	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。

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	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)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
984	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	
9845	雜項設備租金	100	100	
98451	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)	17	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	6	7	
0661	行政規費與強制費	0	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)。
97	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54	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)。
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。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	0	
0743	獎勵費用	18	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
875	競賽及交流活動費	34	34	
8751	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。
7319	其他	1,979	1,104	

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
73191 73191Y	其他支出 其他	1,979 975	1,104 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。
0		264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(27,500元*80%*1人*12月=264,000元)。
0		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		22	24	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*12人 =21,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		60	64	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*299人 =59,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		199	211	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		141	160	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		144	144	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*18人 =144,000元)。
0		53	53	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(16班-6班)=53,000元)。
0		30	32	兒童節禮物(100元*299人=29,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
2215M	建築及設備計畫	400	400	
2215	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400	400	
22151	購建固定資產	400	400	
67514	購置機械及設備	46	46	購置電腦(23,000元*2台=46,000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
0514	購置機械及設備	154	154	增購或汰舊換新行政、事務機器及其他機械設備等。 增購或汰舊換新行政、視聽器材及其他雜項設備等。
59515	購置交通及運輸設備	0	0	
95516	購置雜項設備	200	200	
51,303	總 計	55,275	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
 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 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				54,875 54,875	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)。 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)。
建築及設備計畫 其他設備				400 400	
合 計				55,275	

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 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				55,275	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				54,875	
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				53,954	109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				53,554	
建築及設備計畫				400	109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				51,303	108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				51,082	
建築及設備計畫				221	108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。
107年度決算數				52,363	

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 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				52,028	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，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年度決算數係支 應機械及設備，交通 及運輸設備，雜項設 備。
106年度決算數 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。
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。

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 110 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	36	-2	34	行政人員5人(含校長)及教師27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	34	-2	32	
約僱人員	1	0	1	
工友	1	0	1	
總 計	36	-2	34	

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	32,160	432	675		2,935	2,757	30	6,597
國民教育計畫	32,160	432	675		2,935	2,757	30	6,597
正式人員	32,160		675		2,882	2,757	30	6,561
聘僱人員		432			53			36
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325,000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
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				
		2,664	70		548		48,868	115	48,983
		2,664	70		548		48,868	115	48,983
		2,604	64		548		48,281		48,281
		60	6				587		587
								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	
47,387	48,545	用人費用	48,983	48,983	0	
28,442	32,292	正式員額薪資	32,160	32,160	0	
28,062	31,896	職員薪金	31,800	31,800	0	
380	396	工員工資	360	360	0	
2,740	643	聘僱及兼職人員薪資	547	547	0	
1,894	528	約僱職員薪金	432	432	0	
846	115	兼職人員酬金	115	115	0	
588	665	超時工作報酬	675	675	0	
588	665	加班費	675	675	0	
5,989	5,996	獎金	5,722	5,722	0	
2,522	2,767	考績獎金	2,757	2,757	0	
3,465	3,214	年終獎金	2,935	2,935	0	
1	15	其他獎金	30	30	0	
5,496	5,566	退休及卹償金	6,597	6,597	0	
5,444	5,542	職員退休及離職金	6,573	6,573	0	
53	24	工員退休及離職金	24	24	0	
4,132	3,383	福利費	3,282	3,282	0	
3,511	2,640	分擔員工保險費	2,664	2,664	0	
63	64	傷病醫藥費	70	70	0	
557	679	其他福利費	548	548	0	
2,437	3,088	服務費用	3,093	3,093	0	
53	47	水電費	47	47	0	
	12	工作場所電費	12	12	0	
53	35	工作場所水費	35	35	0	
92	117	郵電費	117	117	0	
16	16	郵費	16	16	0	
77	101	電話費	101	101	0	
26	41	旅運費	36	36	0	
26	41	國內旅費	36	36	0	
74	65	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	
74	65	印刷及裝訂費	65	65	0	
501	945	修理保養及保固費	943	943	0	
	60	一般房屋修護費	60	60	0	
52	50	其他建築修護費	50	50	0	
194	377	機械及設備修護費	377	377	0	
62	131	交通及運輸設備修護費	131	131	0	
136	274	雜項設備修護費	272	272	0	
57	53	其他資產修護費	53	53	0	
1	5	保險費	5	5	0	
	3	交通及運輸設備保險費	3	3	0	
1	2	其他保險費	2	2	0	
1,585	1,652	一般服務費	1,662	1,662	0	
8	6	佣金、匯費、經理費及手續費	6	6	0	
101	100	外包費	100	100	0	
1,437	1,508	計時與計件人員酬金	1,520	1,520	0	
39	38	體育活動費	36	36	0	
32	144	專業服務費	146	146	0	
12	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0	
12	27	委託檢驗(定)試驗認證費	29	29	0	
4	4	委託考選訓練費	4	4	0	
5	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	
402	663	材料及用品費	649	649	0	
32	47	使用材料費	33	33	0	
32	47	燃料	33	33	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	
370	616	用品消耗	616	616	0	
221	235	辦公(事務)用品	235	235	0	
	10	報章雜誌	10	10	0	
91	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	
49	261	其他用品消耗	261	261	0	
98	100	租金、償債、利息及相 關手續費	100	100	0	
98	100	雜項設備租金	100	100	0	
98	100	雜項設備租金	100	100	0	
221	400	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	400	0	400	
221	400	購建固定資產	400	0	400	
67	200	購置機械及設備	200	0	200	
59		購置交通及運輸設 備	0	0	0	
95	200	購置雜項設備	200	0	200	
17	18	稅捐及規費(強制費)	17	17	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	6	6	0	
	1	行政規費與強制費	0	0	0	
6	6	汽車燃料使用費	6	6	0	
9	36	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	54	54	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	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	
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	
		獎勵費用	18	18	0	
8	34	競賽及交流活動費	34	34	0	
8	34	技能競賽	34	34	0	
731	1,104	其他	1,979	1,979	0	
731	1,104	其他支出	1,979	1,979	0	
731	1,104	其他	1,979	1,979	0	
51,303	53,954	合計	55,275	54,875	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110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：110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。

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
21,459	資 產 合 計	19,559	20,959	-1,400
21,459	資 產	19,559	20,959	-1,400
21,459	流動資產	19,559	20,959	-1,400
20,824	現金	18,924	20,324	-1,400
20,824	銀行存款	18,924	20,324	-1,400
636	預付款項	636	636	0
636	預付費用	636	636	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
16,145	負 債	16,145	16,145	0
15,203	流動負債	15,203	15,203	0
15,203	應付款項	15,203	15,203	0
15,203	應付代收款	15,203	15,203	0
942	其他負債	942	942	0
942	什項負債	942	942	0
942	存入保證金	942	942	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
5,314	基金餘額	3,414	4,814	-1,400
5,314	基金餘額	3,414	4,814	-1,400
5,314	基金餘額	3,414	4,814	-1,400
5,314	累積餘額	3,414	4,814	-1,400
21,459	負債及基金餘額合計	19,559	20,959	-1,400

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

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	46,039							46,039	
土地改良物	14,393	12,406					479	1,508	
房屋及建築	38,666	17,547					1,914	19,205	
機械及設備	7,890	6,064	200	(1)		增購或汰舊 換新行 政、事務機 器及其他機 械設備等。	1,644	382	
交通及運輸設備	2,331	1,890					321	120	
雜項設備	18,250	16,467	200	(1)		增購或汰舊 換新行 政、視聽器 材及其他雜 項設備等。	1,869	114	
購建中固定資產									
電腦軟體	7							7	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	127,576	54,374	400				6,227	67,375	

註：