

特別收入 16-187

中華民國 112 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 112 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 112 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 35 人、行政人員 4 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 4 人，共計 45 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 112 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 1,000 元	財產報廢變賣收入、合作社租金收入、合作社等委外經營權利金收入、基金各專戶利息收入及游泳池、禮堂等對外開放場地收入等。
政府撥入收入	6,405 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	253 萬 7,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。
其他收入	1 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	6,796 萬 8,000 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	70 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 6,665 萬 1,000 元，較上年度預算數 5,193 萬 9,000

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 112 年度

元，增加 1,471 萬 2,000 元，約 28.33%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 6,866 萬 8,000 元，較上年度預算數 5,453 萬 9000 元，增加 1,412 萬 9,000 元，約 25.91%，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 201 萬 7,000 元，較上年度預算數差短 260 萬元，減少 58 萬 3,000 元，約 22.42%，將移用以前基金餘額 201 萬 7,000 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（110）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 5,387 萬 5,000 元，決算數 5,197 萬 1,799 元，執行率 96.47%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入。	廠商違規罰款收入 32 元。
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. 財產處分收入 3 萬 3,000 元。 2. 利息收入 526 元。 3. 其他財產收入 5 萬 4,500 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 5,005 萬 4,208 元。 2. 政府其他撥入收入 146 萬 3,037 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 32 萬 7,861 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前	雜項收入 3 萬 8,635 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 112 年度

	年度支出等。	
基金用途	預算數 5,527 萬 5,000 元，決算數 5,395 萬 7,235 元，執行率 97.62%。	
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 5,487 萬 5,000 元，決算數 5,364 萬 9,999 元，執行率 97.77 %。
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 40 萬元，決算數 30 萬 7,236 元，執行率 76.81%。

二、上年度已過期間（111 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 3,512 萬 3,000 元，實際執行數 3,567 萬 4,628 元，執行率 101.57%。	
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. 利息收入 340 元。 2. 其他財產收入 4 萬 3,720 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 3,487 萬 1,000 元。 2. 政府其他撥入收入 65 萬元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 9 萬 9,237 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 331 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 112 年度

基金用途	預算分配數 3,512 萬 8,000 元，實際執行數 3,089 萬 2,301 元，執行率 87.94%。	
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 3,457 萬 8,000 元，實際執行數 3,062 萬 903 元，執行率 88.56%。
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 55 萬元，實際執行數 27 萬 1,398 元，執行率 49.35%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 924 萬 2,000 元，其中 360 萬 4,380 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112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)
51,972	基金來源	66,651	51,939	14,712
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
88	財產收入	51	54	-3
33	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	1	4	-3
55	其他財產收入	50	50	0
51,517	政府撥入收入	64,053	51,311	12,742
50,054	公庫撥款收入	64,053	51,311	12,742
1,463	政府其他撥入收入	0	0	0
328	教學收入	2,537	554	1,983
328	學雜費收入	2,537	554	1,983
39	其他收入	10	20	-10
39	雜項收入	10	20	-10
53,957	基金用途	68,668	54,539	14,129
53,650	國民教育計畫	67,968	53,776	14,192
53,650	國民小學教育	67,968	53,776	14,192
307	建築及設備計畫	700	763	-63
307	其他設備	700	763	-63
-1,985	本期賸餘（短絀－）	-2,017	-2,600	583
7,497	期初基金餘額	2,912	6,097	-3,185
0	解繳公庫	0	0	0
5,512	期末基金餘額	895	3,497	-2,602

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112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)	-2,017	本期短絀係移用以前基金餘額2,017,000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)	-2,017	
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)	-2,017	
期初現金及約當現金	11,259	
期末現金及約當現金	9,242	

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 112 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				51	
利息收入	年	1	1,000	1	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				64,053	
公庫撥款收入	年	1	64,053,000	64,053	市府撥入經費。
教學收入				2,537	
學雜費收入	年	1	2,192,000	2,192	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	345,000	345	附設幼兒園雜費收入
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收款繳庫。
總 計：				66,651	

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112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
53,650	53 國民教育計畫	67,968	53,776	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2,192 ,000元、幼兒園雜費收入扣抵1 72,000元)(來自用人費用明細 資料)。
49,162	1 用人費用	60,872	46,979	
28,961	11 正式員額薪資	38,124	29,736	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2,192 ,000元、幼兒園雜費收入扣抵1 72,000元)(來自用人費用明細 資料)。
28,578	113 職員薪金	38,124	29,736	
383	114 工員工資	0	0	幼兒園教保員及廚工薪資。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)。
2,280	12 聘僱及兼職人員薪資	2,539	643	
1,878	122 約僱職員薪金	2,424	528	兼代課鐘點費。 職員、兼行政教師支領之不休 假加班費(來自用人費用明細資 料)。
402	124 兼職人員酬金	115	115	
842	13 超時工作報酬	1,022	619	教職員考績獎金(來自用人費用 明細資料)。 教職員年終獎金(來自用人費用 明細資料)。
842	131 加班費	1,022	619	
6,774	15 獎金	7,500	5,770	幼兒園教保員年終獎金。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)。
3,014	151 考績獎金	3,550	2,619	
3,760	152 年終獎金	3,616	3,024	市府下授(46)-年終慰問金。 市府下授(47)-服務獎章。
0		275	60	
0		44	37	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。 市府下授(45)-退休撫卹金。
0	15Y 其他獎金	15	30	
5,876	16 退休及卹償金	7,025	6,699	市府下授(45)-退休撫卹金。 市府下授(45)-退休撫卹金。
5,819	161 職員退休及離職金	3,636	3,132	
0		3,169	3,567	公保1,000,000元、勞保300,00 0元及健保1,868,000元機關補 助負擔部分(來自用人費用明細 資料)。
57	162 工員退休及離職金	0	0	
0	163 卹償金	220	0	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
4,429	18 福利費	4,662	3,512	
2,940	181 分擔員工保險費	3,168	2,736	
66	183 傷病醫藥費	16	16	

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112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	36	21	公教人員40歲以上未滿50歲共8名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計36,000元。
0		25	10	公教人員年滿50歲共7名，以每人3,500元編列健康檢查，計24,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		2	2	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		4	0	教保員年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		7	0	教保員未滿40歲共2名，以每人3,500元編列健康檢查(三年一編)，計7,000元。
0		5	0	約僱身心障礙學生教師助理員年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,423	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		1,087	421	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		24	18	退休人員三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友3人)=24,000元)。
3,012	服務費用	3,871	3,963	
2521	水電費	202	47	
0212	工作場所電費	12	12	電費。
0		155	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費
25214	工作場所水費	35	35	水費。
9622	郵電費	215	159	
16221	郵費	18	16	公務用寄發郵件所需郵資。
80222	電話費	96	96	電話費。
0		5	5	
0224	數據通信費	96	42	網路通訊費(8,000元*12月=96,000元)。
2523	旅運費	36	36	
25231	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112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	16	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)。
6224	印刷裝訂與廣告費	65	65	
62241	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。
1,00625	修理保養及保固費	1,256	1,738	
11252	一般房屋修護費	200	200	校舍、辦公室修繕維護經費。
16254	其他建築修護費	200	300	學校對外租借場地、器材設備等維護費。
58255	機械及設備修護費	100	400	電梯、機電設備及其他機械設備修理維護經費。
84256	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		34	26	身心障礙學生就學交通車修理維護經費(34,000元*1輛=34,000元)。
738257	雜項設備修護費	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		300	400	教學設備等什項設備修理維護經費。
0		47	37	辦公器具養護費(1,048元*45人*1年=47,160元)(配合預算編列至千元，減列160元)。
99258	其他資產修護費	265	265	校園地面及其他設施設備等修理維護經費。
2226	保險費	19	19	
22264	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(強制險及任意險)(17,000元*1輛=17,000元)
026Y	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。
1,65027	一般服務費	1,859	1,683	
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。
85279	外包費	100	100	校園保全系統服務費。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費
1,52127D	計時與計件人員酬金	340	325	市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費。

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112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	851	810	校園安全維護警衛2人(31,500元*2人*13.5月=850,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		425	405	身心障礙學生就學交通車司機相關經費(31,500元*1人*13.5月=425,250元))(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		26	0	校園安全維護警衛特別休假未休之工資。
3627F	體育活動費	51	37	員工文康活動費(1,000元*51人=51,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員4人)。
5328	專業服務費	147	144	
22285	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)。
16287	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	10	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。
1528A	電腦軟體服務費	21	21	薪資(13,000元)及差勤系統維護費(8,000元)，共計21,000元。
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)。
5033	材料及用品費	725	668	
3031	使用材料費	43	38	
30312	燃料	43	38	身心障礙學生就學交通車油料費(26元*1,668公升=43,368元)(配合預算編列至千元，減列368元)。
47332	用品消耗	682	630	
114321	辦公(事務)用品	260	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	7	10	教學及行政業務用等相關參考書籍及報費。

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112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
203323	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。
18328	醫療用品(非醫療院所使用)	60	24	健康中心衛生保健用品。
13832Y	其他用品消耗	222	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		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)。
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)。
634	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	
6345	雜項設備租金	100	100	
63451	雜項設備租金	100	100	影印機租賃影印費。
156	稅捐及規費(強制費)	15	15	
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	4	4	
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)。
207	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51	47	
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。
1874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14	12	

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112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
18743		獎勵費用	14	12	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
175		競賽及交流活動費	35	33	
1751		技能競賽	35	33	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。
8759		其他	2,334	2,004	
87591		其他支出	2,334	2,004	
87591Y		其他	25	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0			7	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0			223	200	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			137	137	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			95	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。
0			33	30	兒童節禮物(100元*330人=33,000元)
0			22	24	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0			528	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%*2人*12月=528,000元)。
0			1,000	1,000	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			66	61	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0			54	53	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)。
3075M		建築及設備計畫	700	763	
3075		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	700	763	
30751		購建固定資產	700	763	
256514		購置機械及設備	200	200	購置行政與教學相關事務性機具等機械設備。
0			300	363	購置電腦(含螢幕)(30,000元*10台=300,000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112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 53,957	516	購置雜項設備 總 計	200 68,668	200 54,539	購置行政與教學相關事務性機 具等雜項設備。

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 112 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				67,968 67,968	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)。 預計增置電腦及辦公教學等機械及雜項相關設備(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)。
建築及設備計畫 其他設備				700 700	
合 計				68,668	

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 112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				68,668 67,968	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				700	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及雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				54,539 53,776	111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				763	111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				53,957 53,650	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				307	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。
109年度決算數 國民教育計畫				50,728 50,462	109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 112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				266	109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。
108年度決算數 國民教育計畫				51,303 51,082	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				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。

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 112 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	35	10	45	行政人員5人(含校長)及教師35人，因幼兒園增班較上年度增加教師6人。 約僱身心障礙學生教師助理員1人，因幼兒園增班較上年度增加教保員3人與廚工1人。
職員	34	6	40	
約僱人員	1	4	5	
總 計	35	10	45	

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、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	38,124	2,424	1,022		3,935	3,550	15	6,805
國民教育計畫	38,124	2,424	1,022		3,935	3,550	15	6,805
正式人員	38,124		1,022		3,660	3,550	15	6,805
聘僱人員		2,424			275			
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877,000元；身心障礙學生就學交通車司機1人，預算數425,000元；市府下授集中式身障班按時計資助理員1人，預算數340,000元。

埔心國民小學
教育發展基金
彙計表
112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				
220		3,168	95		1,399		60,757	115	60,872
220		3,168	95		1,399		60,757	115	60,872
220		3,168	77		1,399		58,040		58,040
			18				2,717		2,717
								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112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		
49,162	46,979	用人費用	60,872	60,872	0		
28,961	29,736	正式員額薪資	38,124	38,124	0		
28,578	29,736	職員薪金	38,124	38,124	0		
383		工員工資	0	0	0		
2,280	643	聘僱及兼職人員薪資	2,539	2,539	0		
1,878	528	約僱職員薪金	2,424	2,424	0		
402	115	兼職人員酬金	115	115	0		
842	619	超時工作報酬	1,022	1,022	0		
842	619	加班費	1,022	1,022	0		
6,774	5,770	獎金	7,500	7,500	0		
3,014	2,619	考績獎金	3,550	3,550	0		
3,760	3,121	年終獎金	3,935	3,935	0		
	30	其他獎金	15	15	0		
5,876	6,699	退休及卹償金	7,025	7,025	0		
5,819	6,699	職員退休及離職金	6,805	6,805	0		
57		工員退休及離職金	0	0	0		
		卹償金	220	220	0		
4,429	3,512	福利費	4,662	4,662	0		
2,940	2,736	分擔員工保險費	3,168	3,168	0		
66	49	傷病醫藥費	95	95	0		
1,423	727	其他福利費	1,399	1,399	0		
3,012	3,963	服務費用	3,871	3,871	0		
25	47	水電費	202	202	0		
	12	工作場所電費	167	167	0		
25	35	工作場所水費	35	35	0		
96	159	郵電費	215	215	0		
16	16	郵費	18	18	0		
80	101	電話費	101	101	0		
	42	數據通信費	96	96	0		
25	36	旅運費	36	36	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112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		
25	36	國內旅費	36	36	0		
62	65	印刷裝訂與廣告費	65	65	0		
62	65	印刷及裝訂費	65	65	0		
1,006	1,738	修理保養及保固費	1,256	1,256	0		
11	200	一般房屋修護費	200	200	0		
16	300	其他建築修護費	200	200	0		
58	400	機械及設備修護費	100	100	0		
84	106	交通及運輸設備修護費	114	114	0		
738	467	雜項設備修護費	377	377	0		
99	265	其他資產修護費	265	265	0		
22	19	保險費	19	19	0		
22	17	交通及運輸設備保險費	17	17	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,650	1,683	一般服務費	1,859	1,859	0		
8	6	佣金、匯費、經理費及手續費	6	6	0		
85	100	外包費	160	160	0		
1,521	1,540	計時與計件人員酬金	1,642	1,642	0		
36	37	體育活動費	51	51	0		
53	144	專業服務費	147	147	0		
22	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0		
16	20	委託檢驗(定)試驗認證費	23	23	0		
	3	委託考選訓練費	3	3	0		
15	21	電腦軟體服務費	21	21	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
503	668	材料及用品費	725	725	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112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		
30	38	使用材料費	43	43	0		
30	38	燃料	43	43	0		
473	630	用品消耗	682	682	0		
114	235	辦公（事務）用品	260	260	0		
	10	報章雜誌	7	7	0		
203	100	農業與園藝用品及 環境美化費	100	100	0		
18	24	醫療用品(非醫療院 所使用)	60	60	0		
138	261	其他用品消耗	255	255	0		
63	100	租金、償債、利息及相 關手續費	100	100	0		
63	100	雜項設備租金	100	100	0		
63	100	雜項設備租金	100	100	0		
307	763	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	700	0	700		
307	763	購建固定資產	700	0	700		
256	563	購置機械及設備	500	0	500		
51	200	購置雜項設備	200	0	200		
15	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	0		
11	11	消費與行為稅	11	11	0		
11	11	使用牌照稅	11	11	0		
4	4	規費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
20	47	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	51	51	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112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		
18	12	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	14	14	0		
18	12	獎勵費用	14	14	0		
1	33	競賽及交流活動費	35	35	0		
1	33	技能競賽	35	35	0		
875	2,004	其他	2,334	2,334	0		
875	2,004	其他支出	2,334	2,334	0		
875	2,004	其他	2,334	2,334	0		
53,957	54,539	合 計	68,668	67,968	700		

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112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。

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
14,690	資 產 合 計	10,073	12,090	-2,017
14,690	資 產	10,073	12,090	-2,017
14,690	流動資產	10,073	12,090	-2,017
13,859	現金	9,242	11,259	-2,017
13,859	銀行存款	9,242	11,259	-2,017
832	預付款項	832	832	0
832	預付費用	832	832	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
9,178	負 債	9,178	9,178	0
7,040	流動負債	7,040	7,040	0
7,040	應付款項	7,040	7,040	0
7,040	應付代收款	7,040	7,040	0
2,138	其他負債	2,138	2,138	0
2,138	什項負債	2,138	2,138	0
2,138	存入保證金	2,138	2,138	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
5,512	基金餘額	895	2,912	-2,017
5,512	基金餘額	895	2,912	-2,017
5,512	基金餘額	895	2,912	-2,017
5,512	累積餘額	895	2,912	-2,017
14,690	負債及基金餘額合計	10,073	12,090	-2,017
信託代理與保證資產				
保管有價證券	6,203	信託代理與保證負債	6,203	
保證品	0	應付保管有價證券	0	
	6,203	應付保證品	6,203	

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112年度

單位：新臺幣千元

中華民國112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	46,039								46,039	
土地改良物	14,393	13,011						479	903	
房屋及建築	38,666	19,080						1,914	17,672	
機械及設備	9,979	6,411	500	(1)			增購電 腦、事務機 器及其他機 械設備等。	1,854	2,214	
交通及運輸設備	4,064	1,771						321	1,972	
雜項設備	21,649	16,910	200	(1)			增購教學及 行政用雜項 設備等。	1,949	2,990	
購建中固定資產										
租賃資產										
租賃權益改良										
電腦軟體	16				10	(9)	電腦軟體攤 銷數。		6	
權利										
發展中之無形資產										
其他無形資產										
遞耗資產										
其他										
合計	134,806	57,183	700		10			6,517	71,796	

註：