

特別收入 16-188

中華民國 113 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 113 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 113 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 32 人、行政人員 4 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1，共計 39 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 113 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 2,000 元	財產報廢變賣收入、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	6,925 萬 5,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	233 萬 3,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。
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	7,277 萬元	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	41 萬 5,000 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 7,164 萬 5,000 元，較上年度預算數 6,665 萬 1,000 元，增加 499 萬 4,000 元，約 7.49%，主要係公庫撥款收入增加所致。

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 113 年度

(二)本年度基金用途 7,318 萬 5,000 元，較上年度預算數 6,866 萬 8,000 元，增加 451 萬 7,000 元，約 6.58%，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 154 萬元，較上年度預算數差短 201 萬 7,000 元，減少 47 萬 7,000 元，約 23.65%，將移用以前基金餘額 154 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(111)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 5,193 萬 9,000 元，決算數 5,763 萬 2,986 元，執行率 110.96%。	
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 1,606 元。 2. 其他財產收入 5 萬 5,040 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 5,461 萬 5,155 元。 2. 政府其他撥入收入 257 萬 6,953 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。	1. 學雜費收入 37 萬 3,901 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。
基金用途	預算數 5,453 萬 9,000 元，決算數 5,745 萬 486 元，執行率 105.34%。	
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 113 年度

	各項活動等業務。	及各項活動等。預算數 5,377 萬 6,000 元，決算數 5,691 萬 2,348 元，執行 105.83%。
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 76 萬 3,000 元，決算數 53 萬 8,138 元，執行率 70.53%。

二、上年度已過期間（112 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 4,231 萬 9,000 元，實際執行數 4,286 萬 561，執行率 101.28%。	
財產收入	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 2,337 元。 2. 其他財產收入 4 萬 4,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 4,127 萬 2,502 元。 2. 政府其他撥入收入 154 萬 1,722 元。
基金用途	預算分配數 4,231 萬 9,000 元，實際執行數 3,220 萬 5,178 元，執行率 76.10%。	
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 4,191 萬 9,000 元，實際執行數 3,204 萬 8,294 元，執行率 76.45%。
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 40 萬元，實際執行數 15 萬 6,884 元，執行率 39.22%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

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 113 年度

本基金預計本年底現金為 1,278 萬 5,000 元，其中 498 萬 6,150 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113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(-)
57,633	基金來源	71,645	66,651	4,994
57	財產收入	52	51	1
2	利息收入	2	1	1
55	其他財產收入	50	50	0
57,192	政府撥入收入	69,255	64,053	5,202
54,615	公庫撥款收入	69,255	64,053	5,202
2,577	政府其他撥入收入	0	0	0
374	教學收入	2,333	2,537	-204
374	學雜費收入	2,333	2,537	-204
10	其他收入	5	10	-5
10	雜項收入	5	10	-5
57,450	基金用途	73,185	68,668	4,517
56,912	國民教育計畫	72,770	67,968	4,802
56,912	國民小學教育	72,770	67,968	4,802
538	建築及設備計畫	415	700	-285
107	營建及修建工程	0	0	0
74	交通及運輸設備	80	0	80
358	其他設備	335	700	-365
183	本期賸餘 (短絀-)	-1,540	-2,017	477
5,512	期初基金餘額	3,677	2,912	766
0	解繳公庫	0	0	0
5,694	期末基金餘額	2,137	895	1,243

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113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)	-1,540	本期短絀係移用以前基金餘額1,540,000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)	-1,540	
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)	-1,540	
期初現金及約當現金	14,325	
期末現金及約當現金	12,785	

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 113 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				52	
利息收入	年	1	2,000	2	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				69,255	
公庫撥款收入	年	1	69,255,000	69,255	市府撥入經費。
教學收入				2,333	
學雜費收入	年	1	2,016,000	2,016	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	316,800	317	附設幼兒園雜費收入
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收款繳庫。
總 計：				71,645	

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113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
56,912 ⁵³	國民教育計畫 用人費用	72,770	67,968	
51,907 ¹		63,629	60,872	
30,953 ¹¹	正式員額薪資	40,932	38,124	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2,016 ,000元、幼兒園雜費收入扣抵1 58,000元)(來自用人費用明細 資料)。 市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費1人600,000 元及教保員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) 。 兼代課鐘點費。 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) 。 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)。 市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費1人75,000元 及教保員1人(來自用人費用明 細資料)。 市府下授(46)-年終慰問金。 市府下授(47)-服務獎章。 教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。 市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
30,752 ¹¹³	職員薪金	40,932	38,124	
201 ¹¹⁴	工員工資	0	0	
2,550 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	1,379	2,539	
2,407 ¹²²	約僱職員薪金	1,236	2,424	
143 ¹²⁴	兼職人員酬金	143	115	
948 ¹³	加(夜)班費	1,795	1,022	
948 ¹³¹	延長工時加班費	0	1,022	
0 ¹³⁴	未休假加班費	1,795	0	
7,026 ¹⁵	獎金	8,408	7,500	
3,270 ¹⁵¹	考績獎金	3,934	3,550	
0 ¹⁵²	年終獎金	4,265	3,616	
0		150	275	
3,756 ^{0^{15Y}}	其他獎金	44	44	
6,459 ¹⁶	退休及卹償金	6,627	7,025	
0 ¹⁶¹	職員退休及離職金	3,792	3,636	
6,429		2,835	3,169	
30 ¹⁶²	工員退休及離職金	0	0	
0 ¹⁶³	卹償金	0	220	
3,971 ¹⁸	福利費	4,488	4,662	
2,988 ¹⁸¹	分擔員工保險費	3,408	3,168	

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113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
31183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		36	36	公教人員40歲以上未滿50歲共8名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計36,000元。
0		28	25	公教人員年滿50歲共8名，以每人3,500元編列健康檢查費，計28,000元。
0		3	2	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		0	16	
95218Y	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		24	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3人)=24,000元)。
0		685	1,087	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
3,2762	服務費用	4,192	3,871	
3621	水電費	202	202	
0212	工作場所電費	12	12	電費。
0		155	155	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
36214	工作場所水費	35	35	水費。
7022	郵電費	197	215	
18221	郵費	18	18	公務用寄發郵件所需郵資。
55222	電話費	96	96	電話費。
0		5	5	
-4224	數據通信費	78	96	網路通訊費(6,500元*12月=78,000元)。
2023	旅運費	41	36	
20231	國內旅費	20	20	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		21	16	本校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)。
2024	印刷裝訂與廣告費	65	65	
20241	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。
1,24525	修理保養及保固費	1,463	1,256	
0252	一般房屋修護費	200	200	校舍、辦公室修繕維護經費。

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113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
0254	其他建築修護費	200	200	學校對外租借場地、器材設備等維護費。
13255	機械及設備修護費	100	100	電梯、機電設備及其他機械設備修理維護經費。
100256	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	34	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)。
0257	雜項設備修護費	41	47	辦公器具養護費(1,048元*39人*1年=40,872元)(配合預算編列至千元，增列128元)。
0		400	300	教學設備等什項設備修理維護經費。
715		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		38	0	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
417258	其他資產修護費	285	265	校園地面及其他設施設備等修理維護經費。
0		55	0	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
1826	保險費	19	19	
17264	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)。
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。
1,72727	一般服務費	1,979	1,859	
7276	佣金、匯費、經理費及手續費	8	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	108	100	校園保全系統服務費。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,59827D	計時與計件人員酬金	340	340	市府下授(5)-集中式身障班按時計資教師助理員經費。
0		454	425	(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(33,000元*1人*13.5月=445,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。(B)臨時人員特別休假未休之工資9,000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113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	909	877	(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(33,000元*2人*13.5月=891,000元)。(B)臨時人員特別休假未休之工資18,000元。
3727F	體育活動費	100	51	員工文康活動費(2,000元*50人=100,000元)。
6928	專業服務費	154	147	
23285	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)。
28287	委託檢驗(定)試驗認證費	15	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(19)-飲用水設備出水口檢測費。
4288	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	23	21	薪資(15,000元)及差勤系統維護費(8,000元)，共計23,000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)。
6513	材料及用品費	726	725	
3831	使用材料費	45	43	
38312	燃料	45	43	身心障礙學生就學交通車油料費(27元*1,668公升=45,036元)(配合預算編列至千元，減列36元)。
61332	用品消耗	681	682	
244321	辦公(事務)用品	260	260	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	7	教學及行政業務用等相關參考書籍及報費。
256323	農業與園藝用品及環境美化費	130	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)	50	60	健康中心衛生保健用品。

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113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	200	222	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)。
103		8	7	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)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
974	租金、償債、利息及相關手續費	100	100	
9745	雜項設備租金	100	100	
97451	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)	16	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	5	4	
0661	行政規費與強制費	1	0	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)。
377	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79	51	
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)。
072	捐助、補助與獎助	16	0	
0726	獎助學員生給與	16	0	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。
674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26	14	

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113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
6743	獎勵費用	26	14	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
3075	競賽及交流活動費	35	35	
30751	技能競賽	35	35	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。
9309	其他	4,028	2,334	
93091	其他支出	4,028	2,334	
93091Y	其他	800	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		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		38	33	兒童節禮物(100元*379人=37,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		11	7	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		30	22	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		76	66	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		249	223	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		144	137	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		95	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		22	25	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		552	528	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		1,813	0	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
5385M	建築及設備計畫	415	700	
5385	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	415	700	
53851	購建固定資產	415	700	
107513	擴充改良房屋建築及設備	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113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	240	300	購置電腦(24,000元*10台=240,000元)。
253		35	200	購置行政與教學相關事務性機具等機械設備。
74515	購置交通及運輸設備	80	0	購置行政與教學相關事務性機具等交通及運輸設備。
105516	購置雜項設備	60	200	購置行政與教學相關事務性機具等雜項設備。
57,450	總 計	73,185	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 113 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				72,770 72,770	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				415 80	
其他設備				335	
合 計				73,185	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)。

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 113 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				73,185 72,770	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				415	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、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				68,668 67,968	112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	112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				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。
110年度決算數				53,957	

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 113 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				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	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。
建築及設備計畫				50,462	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。
				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。

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 113 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	45	-6	39	本年度預算員額編列校長1人、教師32人、行政人員4人，因國小部普通班及特教班各較上年度減少1班，故減少教師3人。
職員	40	-3	37	
約僱人員	5	-3	2	
總 計	45	-6	39	

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	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	40,932	1,236	1,795		4,459	3,934	15	6,627
國民教育計畫	40,932	1,236	1,795		4,459	3,934	15	6,627
正式人員	40,932		1,795		4,309	3,934	15	6,627
聘僱人員		1,236			150			
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909,000元；身心障礙學生就學交通車司機1人，預算數454,000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
113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				
		3,408	83		997		63,486	143	63,629
		3,408	83		997		63,486	143	63,629
		3,408	80		997		62,097		62,097
			3				1,389		1,389
								143	143

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113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		
51,907	60,872	用人費用	63,629	63,629	0		
30,953	38,124	正式員額薪資	40,932	40,932	0		
30,752	38,124	職員薪金	40,932	40,932	0		
201		工員工資	0	0	0		
2,550	2,539	聘僱及兼職人員薪資	1,379	1,379	0		
2,407	2,424	約僱職員薪金	1,236	1,236	0		
143	115	兼職人員酬金	143	143	0		
948	1,022	加(夜)班費	1,795	1,795	0		
948	1,022	延長工時加班費	0	0	0		
		未休假加班費	1,795	1,795	0		
7,026	7,500	獎金	8,408	8,408	0		
3,270	3,550	考績獎金	3,934	3,934	0		
3,756	3,935	年終獎金	4,459	4,459	0		
	15	其他獎金	15	15	0		
6,459	7,025	退休及卹償金	6,627	6,627	0		
6,429	6,805	職員退休及離職金	6,627	6,627	0		
30		工員退休及離職金	0	0	0		
	220	卹償金	0	0	0		
3,971	4,662	福利費	4,488	4,488	0		
2,988	3,168	分擔員工保險費	3,408	3,408	0		
31	95	傷病醫藥費	83	83	0		
952	1,399	其他福利費	997	997	0		
3,276	3,871	服務費用	4,192	4,192	0		
36	202	水電費	202	202	0		
	167	工作場所電費	167	167	0		
36	35	工作場所水費	35	35	0		
70	215	郵電費	197	197	0		
18	18	郵費	18	18	0		
55	101	電話費	101	101	0		
-4	96	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113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	
20	36	旅運費	41	41	0	
20	36	國內旅費	41	41	0	
20	65	印刷裝訂與廣告費	65	65	0	
20	65	印刷及裝訂費	65	65	0	
1,245	1,256	修理保養及保固費	1,463	1,463	0	
	200	一般房屋修護費	200	200	0	
	200	其他建築修護費	200	200	0	
13	100	機械及設備修護費	100	100	0	
100	114	交通及運輸設備修護費	114	114	0	
715	377	雜項設備修護費	509	509	0	
417	265	其他資產修護費	340	340	0	
18	19	保險費	19	19	0	
17	17	交通及運輸設備保險費	17	17	0	
1	2	其他保險費	2	2	0	
1,727	1,859	一般服務費	1,979	1,979	0	
7	6	佣金、匯費、經理費及手續費	8	8	0	
85	160	外包費	168	168	0	
1,598	1,642	計時與計件人員酬金	1,703	1,703	0	
37	51	體育活動費	100	100	0	
69	147	專業服務費	154	154	0	
23	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	0	
28	23	委託檢驗(定)試驗認證費	28	28	0	
4	3	委託考選訓練費	3	3	0	
15	21	電腦軟體服務費	23	23	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	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113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	
651	725	材料及用品費	726	726	0	
38	43	使用材料費	45	45	0	
38	43	燃料	45	45	0	
613	682	用品消耗	681	681	0	
244	260	辦公(事務)用品	260	260	0	
	7	報章雜誌	7	7	0	
256	100	農業與園藝用品及 環境美化費	130	130	0	
10	60	醫療用品(非醫療院 所使用)	50	50	0	
103	255	其他用品消耗	234	234	0	
97	100	租金、償債、利息及相 關手續費	100	100	0	
97	100	雜項設備租金	100	100	0	
97	100	雜項設備租金	100	100	0	
538	700	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	415	0	415	
538	700	購建固定資產	415	0	415	
107		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	
253	500	購置機械及設備	275	0	275	
74		購置交通及運輸設 備	80	0	80	
105	200	購置雜項設備	60	0	60	
15	15	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	4	規費	5	5	0	
		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113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	
37	51	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79	79	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
		捐助、補助與獎助	16	16	0	
		獎助學員生給與	16	16	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
6	14	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26	26	0	
6	14	獎勵費用	26	26	0	
30	35	競賽及交流活動費	35	35	0	
30	35	技能競賽	35	35	0	
930	2,334	其他	4,028	4,028	0	
930	2,334	其他支出	4,028	4,028	0	
930	2,334	其他	4,028	4,028	0	
57,450	68,668	合 計	73,185	72,770	415	

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113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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
16,752	資 產 合 計	13,195	14,735	-1,540
16,752	資 產	13,195	14,735	-1,540
16,752	流動資產	13,195	14,735	-1,540
16,342	現金	12,785	14,325	-1,540
16,342	銀行存款	12,785	14,325	-1,540
409	預付款項	409	409	0
409	預付費用	409	409	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
11,057	負 債	11,057	11,057	0
9,202	流動負債	9,202	9,202	0
9,202	應付款項	9,202	9,202	0
9,202	應付代收款	9,202	9,202	0
1,855	其他負債	1,855	1,855	0
1,855	什項負債	1,855	1,855	0
749	存入保證金	749	749	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
1,106	暫收及待結轉帳 項	1,106	1,106	0
5,694	基金餘額	2,137	3,677	-1,540
5,694	基金餘額	2,137	3,677	-1,540
5,694	基金餘額	2,137	3,677	-1,540
5,694	累積餘額	2,137	3,677	-1,540
16,752	負債及基金餘額合計	13,195	14,735	-1,540

信託代理與保證資產
保管有價證券
保證品

5,682 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券
5,682 應付保證品

5,682
0
5,682

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113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	60,948						60,948		
土地改良物	14,393	13,314					479		
房屋及建築	45,480	19,928					1,914		
機械及設備	10,506	6,785	275	(1)		增購電 腦、事務機 器及其他機 械設備等。	1,908		
交通及運輸設備	4,141	1,822	80	(1)		增購教學及 行政用交通 及運輸設備 等。	337		
雜項設備	25,970	17,963	60	(1)		增購教學及 行政用雜項 設備等。	1,961		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	13				10	(11) 電腦軟體攤 銷數。			
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	161,451	59,812	415		10		6,599		

註：