

特別收入 16-185

中華民國 114 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 114 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 30 人、行政人員 4 人、約僱 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 37 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。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。(合併設置：【與本市大園區溪海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 114 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	5,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	6,246 萬 4,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	5 萬元	禮堂對外開放場地收入等。
教學收入	209 萬 9,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
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	6,437 萬 3,000 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	25 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 6,462 萬 3,000 元，較上年度預算數 7,164 萬 5,000 元，減少 702 萬 2,000 元，約 9.80%，主要係公庫撥款收入減少所致。

# 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 114 年度

(二)本年度基金用途 6,462 萬 3,000 元，較上年度預算數 7,318 萬 5,000 元，減少 856 萬 2,000 元，約 11.70%，主要係教職員工俸給減少所致。

#### 二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，收支平衡，較上年度預算數差短 154 萬元，減少 154 萬元，約 100.00%。

#### 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(112)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 6,665 萬 1,000 元，決算數 6,539 萬 486 元，執行率 98.11%。	
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 5,138 元。 2. 其他財產收入 4 萬 5,260 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 6,193 萬 6,047 元。 2. 政府其他撥入收入 267 萬 4,166 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 72 萬 9,875 元。
基金用途	預算數 6,866 萬 8,000 元，決算數 5,844 萬 4,701 元，執行率 85.11%。	
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 6,796 萬 8,000 元，決算數 5,822 萬 3,866 元，執行率 85.66%。

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 114 年度

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 70 萬元，決算數 22 萬 835 元，執行率 31.55 %。
---------	------------------------	--

二、上年度已過期間（113 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 4,485 萬 7,000 元，實際執行數 4,457 萬 6,149 元，執行率 99.37%。	
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 3,378 元。 2. 其他財產收入 3 萬 8,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 4,372 萬 1,906 元。 2. 政府其他撥入收入 78 萬 2,815 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 3 萬 50 元。
基金用途	預算分配數 4,485 萬 7,000 元，實際執行數 3,274 萬 5,788 元，執行率 73.00%。	
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 4,459 萬 7,000 元，實際執行數 3,272 萬 6,488 元，執行率 73.38%。
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 26 萬元，實際執行數 1 萬 9,300 元，執行率 7.42%。

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 114 年度

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,122 萬 2,000 元，其中 1,167 萬 2,100 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114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(-)
65,390	基金來源	64,623	71,645	-7,022
50	財產收入	5	52	-47
5	利息收入	5	2	3
45	其他財產收入	0	50	-50
64,610	政府撥入收入	62,464	69,255	-6,791
61,936	公庫撥款收入	62,464	69,255	-6,791
2,674	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	50	0	50
0	使用規費收入	50	0	50
730	教學收入	2,099	2,333	-234
730	學雜費收入	2,099	2,333	-234
0	其他收入	5	5	0
0	雜項收入	5	5	0
58,445	基金用途	64,623	73,185	-8,562
58,224	國民教育計畫	64,373	72,770	-8,397
58,224	國民小學教育	64,373	72,770	-8,397
221	建築及設備計畫	250	415	-165
0	交通及運輸設備	0	80	-80
221	其他設備	250	335	-85
6,946	本期賸餘 (短絀-)	0	-1,540	1,540
5,694	期初基金餘額	11,100	3,677	7,423
0	解繳公庫	0	0	0
12,640	期末基金餘額	11,100	2,137	8,963

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114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)	0	本期預算收支平衡。
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)	0	
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)	0	
期初現金及約當現金	21,222	
期末現金及約當現金	21,222	

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 114 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				5	
利息收入	年	1	5,000	5	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				62,464	
公庫撥款收入	年	1	62,464,000	62,464	市府撥入經費。
規費收入				50	
使用規費收入	年	1	50,000	50	對外開放場地、設施設備收入。
教學收入				2,099	
學雜費收入	年	1	1,814,000	1,814	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	285,000	285	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：				64,623	

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114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
58,224	53 國民教育計畫	64,373	72,770	
52,982	1 用人費用	57,001	63,629	
30,847	11 正式員額薪資	34,968	40,932	
30,847	113 職員薪金	34,968	40,932	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1,814 ,000元、幼兒園雜費收入扣抵1 42,000元)(來自用人費用明細 資料)。
4,188	12 聘僱及兼職人員薪資	1,385	1,379	
3,990	122 約僱職員薪金	1,236	1,236	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費1人618,000 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)。
199	124 兼職人員酬金	149	143	兼代課鐘點費。
895	13 加(夜)班費	1,484	1,795	
895	131 延長工時加班費	0	0	
0	134 未休假加班費	1,484	1,795	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) 。
7,391	15 獎金	6,325	8,408	
3,370	151 考績獎金	3,082	3,934	教職員考績獎金(來自用人費用 明細資料)。
4,020	152 年終獎金	2,995	4,265	教職員年終獎金(來自用人費用 明細資料)。
0		154	150	市府下授(4)-約僱身心障礙學 生教師助理員經費1人77,000元 及教保員1人(來自用人費用明 細資料)。
0		44	44	市府下授(46)-年終慰問金。
0	15Y 其他獎金	50	15	市府下授(47)-服務獎章。
5,817	16 退休及卹償金	8,927	6,627	
5,603	161 職員退休及離職金	3,576	3,792	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0		5,351	2,835	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
214	163 卹償金	0	0	
3,843	18 福利費	3,912	4,488	
3,063	181 分擔員工保險費	3,096	3,408	公保990,000元、勞保245,000 元及健保1,861,000元機關補助 負擔部分(來自用人費用明細資 料)。
41	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114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	27	36	公教人員40歲以上未滿50歲共6名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計27,000元。
0		28	28	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	3	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
0		5	0	附幼契進人員(非廚工)40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		5	0	聘僱人員年滿40歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
74018Y	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		420	685	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
2,9852	<b>服務費用</b>	2,868	4,192	
4921	<b>水電費</b>	53	202	
0212	工作場所電費	3	12	電費。
0		0	155	
49214	工作場所水費	50	35	水費。
9322	<b>郵電費</b>	161	197	
23221	郵費	18	18	公務用寄發郵件所需郵資。
51222	電話費	60	96	電話費。
0		5	5	
20224	數據通信費	78	78	網路通訊費(6,500元*12月=78,000元)。
823	<b>旅運費</b>	36	41	
8231	國內旅費	20	20	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		16	21	本校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)。
6524	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	65	65	

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114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
65241	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。
68125	<b>修理保養及保固費</b>	681	1,463	
306252	一般房屋修護費	140	200	校舍、辦公室修繕維護經費。
0254	其他建築修護費	50	200	學校對外租借場地、器材設備等維護費。
86255	機械及設備修護費	70	100	電梯、機電設備及其他機械設備修理維護經費。
131256	交通及運輸設備修護費	60	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	34	身心障礙學生就學交通車修理維護經費(51,000元*1輛=51,000元)。
0257	雜項設備修護費	39	41	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)。
175		31	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		0	38	
0		50	400	教學設備等什項設備修理維護經費。
0258	其他資產修護費	5	285	校園地面及其他設施設備等修理維護經費。
-17		185	55	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
1926	<b>保險費</b>	19	19	
18264	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。
1,89427	<b>一般服務費</b>	1,670	1,979	
10276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	8	繳納金融機構各項服務費用及其他公務業務相關手續費。
0279	外包費	80	108	校園保全系統服務費。
91		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,74327D	計時與計件人員酬金	0	340	

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114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	475	454	(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(34,500元*1人*13.5月=465,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。(B)約用人員特別休假未休之工資9,000元。
0		951	909	(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(34,500元*2人*13.5月=931,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。(B)約用人員特別休假未休之工資19,000元。
5127F	體育活動費	94	100	員工文康活動費(2,000元*47人=94,000元)。
10328	<b>專業服務費</b>	111	154	
31285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	100	1.外聘委員出席費(2,500元*14次=35,000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)。
0287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	15	消防安全設備檢查、建物公安檢查簽證及申報費。
40		13	13	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。
3228A	電腦軟體服務費	25	23	薪資(17,000元)及差勤系統維護費(8,000元)，共計25,000元。
7229	<b>公共關係費</b>	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)。
5933	<b>材料及用品費</b>	464	726	
4331	使用材料費	45	45	
43312	燃料	45	45	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)。
55032	<b>用品消耗</b>	419	681	
196321	辦公(事務)用品	150	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	5	7	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114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
141323	農業與園藝用品及環境美化費	100	130	校園綠美化、環境清潔、掃除用具、及清潔消毒用品等經費。
27328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	50	健康中心衛生保健用品。
032Y	其他用品消耗	100	200	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。
186		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		8	8	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)。
1074	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	100	100	
10745	雜項設備租金	100	100	
107451	雜項設備租金	100	100	影印機租賃影印費。
156	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	16	16	
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	<b>規費</b>	5	5	
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)。
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)。
397	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	73	79	
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	<b>捐助、補助與獎助</b>	17	16	
0726	獎助學員生給與	17	16	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。

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114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
073	<b>分擔</b>	1	1	
073Y	分擔其他費用	1	1	學校公共意外責任保險自付額。
1474	<b>補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟</b>	34	26	
14743	獎勵費用	34	26	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
2475	<b>競賽及交流活動費</b>	20	35	
24751	技能競賽	20	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。
1,5029	<b>其他</b>	3,851	4,028	
1,50291	<b>其他支出</b>	3,851	4,028	
091Y	其他	600	800	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		34	38	兒童節禮物(100元*341人=34,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		11	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		27	30	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		69	76	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		225	249	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		189	144	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。
1,502		36	22	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		552	552	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		1,815	1,813	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
2215M	<b>建築及設備計畫</b>	250	415	

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114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
2215	<b>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</b>	250	415	
22151	<b>購建固定資產</b>	250	415	
77514	購置機械及設備	100	35	購置行政與教學相關事務性機具等機械設備。
0		150	240	購置電腦(30,000元*5台=150,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	0	80	
144516	購置雜項設備	0	60	
58,445	總計	64,623	73,185	

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 114 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				64,373 64,373	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				250 250	
合 計				64,623	

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 114 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				64,623 64,373	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				250	
上年度預算數 國民教育計畫				73,185 72,770	113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	
前年度決算數 國民教育計畫				58,445 58,224	112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	
111年度決算數				57,450	112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  
 5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 114 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				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 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。

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 114 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	39	-2	37	本年度預算員額編列校長1人、教師30人、行政人員4人，因國小部普通班較上年度減少1班，故減少教師2人。
職員	37	-2	35	
約僱人員	2	0	2	
總 計	39	-2	37	

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人及身心障礙學生就學交通車司機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	34,968	1,236	1,484		3,193	3,082	50	8,927
國民教育計畫	34,968	1,236	1,484		3,193	3,082	50	8,927
正式人員	34,968		1,484		3,039	3,082	50	8,927
聘僱人員		1,236			154			
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951,000元；身心障礙學生就學交通車司機1人，預算數475,000元。

埔心國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
114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				
		3,096	84		732		56,852	149	57,001
		3,096	84		732		56,852	149	57,001
		3,096	71		732		55,449		55,449
			13				1,403		1,403
								149	149

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114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	
52,982	63,629	用人費用	57,001	57,001	0	
30,847	40,932	正式員額薪資	34,968	34,968	0	
30,847	40,932	職員薪金	34,968	34,968	0	
4,188	1,379	聘僱及兼職人員薪資	1,385	1,385	0	
3,990	1,236	約僱職員薪金	1,236	1,236	0	
199	143	兼職人員酬金	149	149	0	
895	1,795	加(夜)班費	1,484	1,484	0	
895		延長工時加班費	0	0	0	
	1,795	未休假加班費	1,484	1,484	0	
7,391	8,408	獎金	6,325	6,325	0	
3,370	3,934	考績獎金	3,082	3,082	0	
4,020	4,459	年終獎金	3,193	3,193	0	
	15	其他獎金	50	50	0	
5,817	6,627	退休及卹償金	8,927	8,927	0	
5,603	6,627	職員退休及離職金	8,927	8,927	0	
214		卹償金	0	0	0	
3,843	4,488	福利費	3,912	3,912	0	
3,063	3,408	分擔員工保險費	3,096	3,096	0	
41	83	傷病醫藥費	84	84	0	
740	997	其他福利費	732	732	0	
2,985	4,192	服務費用	2,868	2,868	0	
49	202	水電費	53	53	0	
	167	工作場所電費	3	3	0	
49	35	工作場所水費	50	50	0	
93	197	郵電費	161	161	0	
23	18	郵費	18	18	0	
51	101	電話費	65	65	0	
20	78	數據通信費	78	78	0	
8	41	旅運費	36	36	0	
8	41	國內旅費	36	36	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114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	
65	65	印刷裝訂與廣告費	65	65	0	
65	65	印刷及裝訂費	65	65	0	
681	1,463	修理保養及保固費	681	681	0	
306	200	一般房屋修護費	140	140	0	
	200	其他建築修護費	50	50	0	
86	100	機械及設備修護費	70	70	0	
131	114	交通及運輸設備修護費	111	111	0	
175	509	雜項設備修護費	120	120	0	
-17	340	其他資產修護費	190	190	0	
19	19	保險費	19	19	0	
18	17	交通及運輸設備保險費	17	17	0	
1	2	其他保險費	2	2	0	
1,894	1,979	一般服務費	1,670	1,670	0	
10	8	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	0	
91	168	外包費	140	140	0	
1,743	1,703	計時與計件人員酬金	1,426	1,426	0	
51	100	體育活動費	94	94	0	
103	154	專業服務費	111	111	0	
31	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	60	0	
40	28	委託檢驗(定)試驗認證費	23	23	0	
	3	委託考選訓練費	3	3	0	
32	23	電腦軟體服務費	25	25	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
593	726	材料及用品費	464	464	0	
43	45	使用材料費	45	45	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114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		
43	45	燃料	45	45	0		
550	681	用品消耗	419	419	0		
196	260	辦公(事務)用品	150	150	0		
	7	報章雜誌	5	5	0		
141	130	農業與園藝用品及 環境美化費	100	100	0		
27	50	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0		
186	234	其他用品消耗	134	134	0		
107	100	租金、償債、利息及相 關手續費	100	100	0		
107	100	雜項設備租金	100	100	0		
107	100	雜項設備租金	100	100	0		
221	415	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	250	0	250		
221	415	購建固定資產	250	0	250		
77	275	購置機械及設備	250	0	250		
	80	購置交通及運輸設 備	0	0	0		
144	60	購置雜項設備	0	0	0		
15	16	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	5	規費	5	5	0		
	1	行政規費與強制費	1	1	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
39	79	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	73	73	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	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114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	
	16	捐助、補助與獎助	17	17	0	
	16	獎助學員生給與	17	17	0	
	1	分擔	1	1	0	
	1	分擔其他費用	1	1	0	
14	26	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34	34	0	
14	26	獎勵費用	34	34	0	
24	35	競賽及交流活動費	20	20	0	
24	35	技能競賽	20	20	0	
1,502	4,028	其他	3,851	3,851	0	
1,502	4,028	其他支出	3,851	3,851	0	
1,502	4,028	其他	3,851	3,851	0	
58,445	73,185	合計	64,623	64,373	250	

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114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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
22,892	資 產 合 計	21,352	21,352	0
22,892	資 產	21,352	21,352	0
22,892	流動資產	21,352	21,352	0
22,762	現金	21,222	21,222	0
22,762	銀行存款	21,222	21,222	0
131	預付款項	131	131	0
131	預付費用	131	131	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
10,252	負 債	10,252	10,252	0
8,975	流動負債	8,975	8,975	0
8,975	應付款項	8,975	8,975	0
8,975	應付代收款	8,975	8,975	0
1,277	其他負債	1,277	1,277	0
1,277	什項負債	1,277	1,277	0
718	存入保證金	718	718	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
559	暫收及待結轉帳 項	559	559	0
12,640	基金餘額	11,100	11,100	0
12,640	基金餘額	11,100	11,100	0
12,640	基金餘額	11,100	11,100	0
12,640	累積餘額	11,100	11,100	0
22,892	負債及基金餘額合計	21,352	21,352	0

信託代理與保證資產  
保管有價證券  
保證品

5,990 信託代理與保證負債  
0 應付保管有價證券  
5,990 應付保證品

5,990  
0  
5,990

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114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	53,783							53,783	
土地改良物	14,393	13,617					479	297	
房屋及建築	106,749	21,988					1,914	82,847	
機械及設備	12,872	7,872	250	(1)		增購電 腦、事務機 器及其他機 械設備等。	1,958	3,292	
交通及運輸設備	5,258	2,519					337	2,402	
雜項設備	27,096	18,945					1,961	6,190	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	9				5	(11)	電腦軟體攤 銷數。	4	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	220,160	64,941	250		5		6,649	148,815	

註：