

特別收入 15-77

中華民國108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
桃園市桃園區中埔國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市桃園區中埔國民小學編

桃園市桃園區中埔國民小學
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108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	14	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表·····	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表·····	第	16	頁
(三) 員工人數彙計表·····	第	18	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		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) 資本資產及長期負債明細表·····	第	25	頁

桃園市桃園區中埔國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 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 4 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 39 人、行政人員 4 人、工友 1 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。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

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。

貳、業務計畫：

桃園市桃園區中埔國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

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 7,386 萬 4,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學雜費收入。

(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 7,445 萬元，普通班 15 班、幼兒園 3 班、特教班 4 班，合計 22 班，學生人數 444 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 60 萬元(含機械設備 30 萬元及雜項設備 30 萬元)，係增(汰)購電腦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 45 人，較上年度增 1 人，係 107 學年度增班所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 勞務收入：

服務收入：本年度預算數 0 元，較上年度減少 1 萬元，係預估教師甄選報名費減少。

2. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 6,000 元，較上年度減少 4,000 元，係以近三年實收數推估。

(2)其他財產收入：本年度預算數 5 萬元，較上年度增加 4 萬元，係以近三年教室及川堂等對外開放場地情形推估。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 7,286 萬 9,000 元，較上年度增加 704 萬 3,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

4. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 93 萬 9,000 元，較上年度增加 18 萬 7,000 元，係以近三年實收平均數推估並配合幼兒補助政策

桃園市桃園區中埔國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

所致。

5. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 0 元，較上年度減少 3 萬元，係以近三年資源回收等收入推估。

(三) 基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 7,445 萬元，較上年度增加 757 萬 7,000 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 60 萬元，較上年度增加 10 萬元，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 7,386 萬 4,000 元，較上年度預算數 6,663 萬 8,000 元，增加 722 萬 6,000 元，約增 10.84%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 7,505 萬元，較上年度預算數 6,737 萬 3,000 元，增加 767 萬 7,000 元，約增 11.39%，主要係用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 118 萬 6,000 元，較上年度預算數短絀 73 萬 5,000 元，增加短絀 45 萬 1,000 元，約增 61.36%，將移用以前基金餘額 118 萬 6,000 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(106 年度)決算執行結果：

(一) 基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：0 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：5,330 元。

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

(2) 其他財產收入：2 萬 3,625 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：4,606 萬 1,340 元。

(2) 政府其他撥入收入：126 萬 8,540 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：74 萬 1,900 元。

5. 其他收入：

雜項收入：7,000 元。

預算數 5,552 萬 2,000 元，決算數 4,810 萬 7,735 元，執行率 86.65 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,355 萬 6,525 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：33 萬 5,055 元。

(2) 無形資產：3 萬元。

國民教育計畫預算數 5,547 萬 6,000 元，決算數 5,355 萬 6,525 元，執行率 96.54%、建築及設備計畫預算數 40 萬元，決算數 36 萬 5,055 元，執行率 91.26%。

(三) 本期賸餘：

本期短絀 581 萬 3,845 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：0 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：2,445 元。

(2) 其他財產收入：1 萬 7,800 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：4,317 萬 9,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：68 萬 7,220 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：37 萬 8,800 元。

5. 其他收入：

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

雜項收入：7,394 元。

分配預算數 4,358 萬 3,000 元，實際數 4,427 萬 2,659 元，執行率 101.58%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,977 萬 3,592 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：25 萬 8,546 元。

國民教育計畫分配預算數 4,332 萬 3,000 元，實際數 3,977 萬 3,592 元，執行率 91.81%、建築及設備計畫分配預算數 26 萬元，實際數 25 萬 8,546 元，執行率 99.44%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 424 萬 521 元，期末基金餘額 801 萬 6,038 元。

桃園市桃園區中埔國民小學
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108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)
48,108	基金來源	73,864	66,638	7,226
0	勞務收入	0	10	-10
0	服務收入	0	10	-10
29	財產收入	56	20	36
5	利息收入	6	10	-4
24	其他財產收入	50	10	40
47,330	政府撥入收入	72,869	65,826	7,043
46,061	公庫撥款收入	72,869	65,826	7,043
1,269	政府其他撥入收入	0	0	0
742	教學收入	939	752	187
742	學雜費收入	939	752	187
7	其他收入	0	30	-30
7	雜項收入	0	30	-30
53,922	基金用途	75,050	67,373	7,677
53,557	國民教育計畫	74,450	66,873	7,577
53,557	國民小學教育	74,450	66,873	7,577
365	建築及設備計畫	600	500	100
335	其他設備	600	500	100
30	無形資產	0	0	0
-5,814	本期賸餘（短絀一）	-1,186	-735	-451
9,589	期初基金餘額	3,041	9,235	-6,195
0	解繳公庫	0	0	0
3,776	期末基金餘額	1,855	8,500	-6,646

備註：

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國108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)	-1,186	(1)本期短絀係移用以前基金餘額1,186,000元。(2)本期賸餘為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)	-1,186	
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)	-1,186	
期初現金及約當現金	9,785	
期末現金及約當現金	8,599	

註：

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 108 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				56	
利息收入	年	1	6,000	6	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	50,000	50	活動中心及教室等對外開放場地收費。
政府撥入收入				72,869	
公庫撥款收入	年	1	72,869,000	72,869	市府撥入經費。
教學收入				939	
學雜費收入	年	1	178,000	178	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	761,000	761	幼兒園學費收入。
總 計：				73,864	

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
53,557	53	國民教育計畫	74,450	66,873	
49,732	1	用人費用	68,868	62,236	
33,546	11	正式員額薪資	37,392	32,606	
33,175	113	職員薪金	37,020	32,258	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761,0 00元、幼兒園雜費收入扣抵89, 000元)(來自用人費用明細資料)
371	114	工員工資	372	348	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,413	12	聘僱及兼職人員薪資	144	178	
1,269	122	約僱職員薪金	0	34	
144	124	兼職人員酬金	144	144	兼代課鐘點費。
662	13	超時工作報酬	619	576	
662	131	加班費	619	576	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)。
7,645	15	獎金	8,172	7,756	
3,624	151	考績獎金	4,289	3,757	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
4,021	152	年終獎金	3,883	3,999	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
2,892	16	退休及卹償金	17,626	17,155	
2,870	161	職員退休及離職金	14,434	14,035	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
0			3,168	3,096	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
22	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)。
3,574	18	福利費	4,915	3,965	
3,210	181	分擔員工保險費	3,216	3,144	公勞健保費機關負擔部份(來自 用人費用明細資料)。
11	183	傷病醫藥費	1	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，減列500元)。
0			0	3	
0			14	18	年滿40歲以上公教人員健康檢 查費(3,500元*4人=14,000元) 。
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
353	18Y	其他福利費	288	288	職員及兼行政教師支領之休假 補助(16,000元*18人=288,000 元)(來自用人費用明細資料)。
0			1,350	470	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
018Y	其他福利費	30	24	退休人員三節慰問金(6,000元*退休工友5人=30,000元)。
2,6942	服務費用	3,318	2,887	
44321	水電費	580	580	
377212	工作場所電費	500	500	電費。
66214	工作場所水費	80	80	水費。
12122	郵電費	179	200	
6221	郵費	5	5	公務用寄發郵件所需郵資。
115222	電話費	5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費。
0		50	71	網路通訊費(含網路電話費)。
0		119	119	公務用電話費。
4723	旅運費	106	76	
47231	國內旅費	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)。
0		80	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0235	貨物運費	5	5	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
2024	印刷裝訂與廣告費	20	20	
20241	印刷及裝訂費	20	20	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、預算書及影印等印製。
58825	修理保養及保固費	842	476	
320252	一般房屋修護費	495	250	校舍、辦公室修繕費。
127255	機械及設備修護費	150	80	校園安全系統、電梯等機電養護費。
141257	雜項設備修護費	120	70	教學設備等維修保養費。
0		31	31	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線30,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		46	45	本校辦公器具養護費(1,048元*44人*1年=46,112元)(配合預算編列至千元，減列112元)。
026	保險費	2	2	
026Y	其他保險費	2	2	學生參加各項活動、比賽辦理意外及醫療保險。
1,31027	一般服務費	1,422	1,353	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
39279	外包費	50	50	校園安全維護費-保全系統。

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
1,228	27D	計時與計件人員酬金	743	715	校園安全維護費-警衛人員2人薪資及機補勞、健保及勞退金(27,500元*13.5月*2人=742,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			580	540	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費。
44	27F	體育活動費	47	46	教職員工文康活動費(1,000元*47人=47,000元)。
93	28	專業服務費	95	108	
16	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	外聘委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。
0			20	25	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0			5	0	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*5節=5,000元)。
46	287	委託檢驗(定)試驗認證費	11	12	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0			25	17	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0	288	委託考選訓練費	10	10	教職員工及勞工安全衛生人員參加業務相關訓練費用。
31	28A	電腦軟體服務費	4	24	薪資系統維護費3,600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
72	29	公共關係費	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
372	3	材料及用品費	644	454	
372	32	用品消耗	644	454	
243	321	辦公(事務)用品	200	100	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
0			80	80	各處室行政用辦公用品。
0			100	50	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
6	322	報章雜誌	25	25	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
63	323	農業與園藝用品及環境美化費	120	80	環境維護及清潔消毒用各類清潔用具、維修物品、環境佈置、綠化美化校園經費。
26	328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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
3432Y	其他用品消耗	29	29	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*4班*12月=28,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		50	50	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		10	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
5847	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	20	
171	會費	5	5	
1713	職業團體會費	5	5	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
57872	捐助、補助與獎助	0	0	
57872Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	分擔	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任保險自負額。
575	競賽及交流活動費	14	10	
5751	技能競賽	14	10	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽相關經費。
1759	其他	1,596	1,276	
17591	其他支出	1,596	1,276	
17591Y	其他	470	470	辦理社會教育、親職教育、各項年級競賽、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		4	4	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		55	55	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(22班-6班)=54,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		32	48	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*4人=32,000元)。
0		95	110	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		225	143	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		280	280	市府下授(25)-有機蔬菜補助。

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108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	89	86	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*444人=88,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		11	11	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(附幼)(200元*9月*6人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		27	26	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小)(200元*9月*15人=27,000元)。
0		44	43	兒童節禮物(100元*444人=44,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
3655M	建築及設備計畫	600	500	
3655	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600	500	
33551	購建固定資產	600	500	
60514	購置機械及設備	200	220	各項事務機器及行政教學等設備。
0		75	30	個人電腦汰換(含作業系統、含螢幕)(25,000元*3台=75,000元)。
0		50	0	筆記型電腦(25,000元*2台=50,000元)。
0		25	0	印表機。
275516	購置雜項設備	250	250	其他事務設備。
3052	購置無形資產	0	0	
30521	購置電腦軟體	0	0	
53,922	總計	75,050	67,373	

桃園市桃園區中埔國民小學
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 108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				74,450 74,450	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(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				600 600	
合 計				75,050	

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
10,912	資 產 合 計	8,991	10,177	-1,186
10,912	資 產	8,991	10,177	-1,186
10,617	流動資產	8,696	9,882	-1,186
10,520	現金	8,599	9,785	-1,186
10,520	銀行存款	8,599	9,785	-1,186
97	預付款項	97	97	0
97	預付費用	97	97	0
295	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	295	295	0
295	準備金	295	295	0
295	退休及離職準備 金	295	295	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
7,137	負 債	7,137	7,137	0
6,523	流動負債	6,523	6,523	0
6,523	應付款項	6,523	6,523	0
6,523	應付代收款	6,523	6,523	0
613	其他負債	613	613	0
613	什項負債	613	613	0
318	存入保證金	318	318	0
295	應付退休及離職 金	295	295	0
0	應付代管資產	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,776	基金餘額	1,855	3,041	-1,186
3,776	基金餘額	1,855	3,041	-1,186
3,776	基金餘額	1,855	3,041	-1,186
3,776	累積餘額	1,855	3,041	-1,186
10,912	負債及基金餘額合計	8,991	10,177	-1,186

信託代理與保證資產
保證品

793 信託代理與保證負債
793 應付保證品

793
793

桃園市桃園區中埔國民小學
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 108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 算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				75,050 74,450	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。 本年度預計購置機械及設備等各項雜項設備。 107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。 107年度預計購置機械及設備等各項雜項設備。 106年度決算數53,556,525元，其中用人費用49,731,600元，服務費用2,693,761元，材料及用品費372,204元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟及交流活動費583,595元，其他175,365元。 106年度決算數365,055元，其中購置固定資產335,055元，購置無形資產30,000元。
建築及設備計畫				600	
上年度預算數 國民教育計畫				67,373 66,873	
建築及設備計畫				500	
前年度決算數 國民教育計畫				53,922 53,557	
建築及設備計畫				365	
105年度決算數				53,096	

桃園市桃園區中埔國民小學
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 108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 算 數	說 明
國民教育計畫				52,714	105年度決算 數52,714,364元，用人 費用49,784,608元，服 務費 用2,436,912元，材料 及用品 費347,840元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟及交 流活動 費52,085元，其 他92,919元。。
建築及設備計畫				381	105年度決算 數381,203元，其中購 置機械及設 備29,500元、購置什 項設備351,703元。
104年度決算數 國民教育計畫				52,917 52,487	104年度決算 數52,486,861元，其中 用人費用 49,541,588元，服務費 用2,456,622元，材料 及用品 費323,455元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟及交 流活動 費49,578元，其 他115,618元。
建築及設備計畫				430	104年度決算 數430,473元，其中購 置機械及設 備373,746元，購置交 通及運輸設 備16,327元，購置什 項設備40,400元。

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 108 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	44	1	45	行政人員5人(含校長)及教師39人。
職員	43	1	44	
工友	1	0	1	
總 計	44	1	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：服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙班臨時人員2人及校園安全警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市桃園區
桃園市地方
用人費用
中華民國

[illegible]

註1:服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙班臨時人員2人，預算金額580,000元及校園安全警衛2人，預算金額743,000元。

註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。

中埔國民小學
教育發展基金
彙計表
108年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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		
49,732	62,236	用人費用	68,868	68,868	0		
33,546	32,606	正式員額薪資	37,392	37,392	0		
33,175	32,258	職員薪金	37,020	37,020	0		
371	348	工員工資	372	372	0		
1,413	178	聘僱及兼職人員薪資	144	144	0		
1,269	34	約僱職員薪金	0	0	0		
144	144	兼職人員酬金	144	144	0		
662	576	超時工作報酬	619	619	0		
662	576	加班費	619	619	0		
7,645	7,756	獎金	8,172	8,172	0		
3,624	3,757	考績獎金	4,289	4,289	0		
4,021	3,999	年終獎金	3,883	3,883	0		
2,892	17,155	退休及卹償金	17,626	17,626	0		
2,870	17,131	職員退休及離職金	17,602	17,602	0		
22	24	工員退休及離職金	24	24	0		
3,574	3,965	福利費	4,915	4,915	0		
3,210	3,144	分擔員工保險費	3,216	3,216	0		
11	39	傷病醫藥費	31	31	0		
353	782	其他福利費	1,668	1,668	0		
2,694	2,887	服務費用	3,318	3,318	0		
443	580	水電費	580	580	0		
377	500	工作場所電費	500	500	0		
66	80	工作場所水費	80	80	0		
		其他場所水電費	0	0	0		
121	200	郵電費	179	179	0		
6	5	郵費	5	5	0		
115	195	電話費	174	174	0		
47	76	旅運費	106	106	0		
47	71	國內旅費	101	101	0		
	5	貨物運費	5	5	0		

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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		
		裝卸費	0	0	0		
20	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	0		
20	20	印刷及裝訂費	20	20	0		
588	476	修理保養及保固費	842	842	0		
320	250	一般房屋修護費	495	495	0		
127	80	機械及設備修護費	150	150	0		
141	146	雜項設備修護費	197	197	0		
		其他資產修護費	0	0	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
1,310	1,353	一般服務費	1,422	1,422	0		
	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
39	50	外包費	50	50	0		
1,228	1,255	計時與計件人員酬金	1,323	1,323	0		
44	46	體育活動費	47	47	0		
93	108	專業服務費	95	95	0		
16	45	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	0		
46	29	委託檢驗(定)試驗認證費	36	36	0		
	10	委託考選訓練費	10	10	0		
		試務甄選費	0	0	0		
31	24	電腦軟體服務費	4	4	0		
		其他專業服務費	0	0	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
372	454	材料及用品費	644	644	0		
372	454	用品消耗	644	644	0		
243	230	辦公（事務）用品	380	380	0		

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108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		
6	25	報章雜誌	25	25	0		
63	80	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0		
26	30	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	0		
34	89	其他用品消耗	89	89	0		
365	500	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600	0	600		
335	500	購建固定資產	600	0	600		
60	250	購置機械及設備	350	0	350		
275	250	購置雜項設備	250	0	250		
30		購置無形資產	0	0	0		
30		購置電腦軟體	0	0	0		
584	20	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0		
1	5	會費	5	5	0		
1	5	職業團體會費	5	5	0		
578		捐助、補助與獎助	0	0	0		
578		其他捐助、補助與獎助	0	0	0		
	5	分擔	5	5	0		
	5	分擔其他費用	5	5	0		
5	10	競賽及交流活動費	14	14	0		
5	10	技能競賽	14	14	0		
175	1,276	其他	1,596	1,596	0		
175	1,276	其他支出	1,596	1,596	0		
175	1,276	其他	1,596	1,596	0		
53,922	67,373	合 計	75,050	74,450	600		

桃園市桃園區中埔國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價	本 年 度 變 動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	275,745	120,632	600					6,136	149,577
非理財目的之長期投資									
土地	88,684								88,684
土地改良物	8,830	683						228	7,920
房屋及建築	112,400	60,830						4,511	47,059
機械及設備	19,925	16,300	350	(1)			本年度資本門有編列項目，且與基金用途說明大約一致。	591	3,384
交通及運輸設備	5,368	5,324						18	26
雜項設備	30,546	27,528	250	(1)			本年度資本門有編列項目，且與基金用途說明大約一致。	782	2,486
購建中固定資產									
軟體	9,992	9,968						6	18
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。