

特別收入 16-78

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 114 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 5	頁
	(二)現金流量預計表	第 6	頁
三、	預算明細表		
	(一)基金來源明細表	第 7	頁
	(二)基金用途明細表	第 8	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)5年來主要業務計畫分析表	第 15	頁
	(二)員工人數彙計表	第 17	頁
	(三)用人費用彙計表	第 18	頁
	(四)各項費用彙計表	第 20	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	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 23	頁
	(二)資本資產明細表	第 24	頁
	(三)長期負債明細表	第	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 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 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 37 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 43 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

一、基金來源

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 114 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	6 萬元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	8,150 萬 9,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	8 萬元	禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	113 萬 7,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。

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	8,363 萬 4,000 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	178 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 8,278 萬 6,000 元，較上年度預算數 8,404 萬元，減少 125 萬 4,000 元，約 1.49%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二)本年度基金用途 8,541 萬 9,000 元，較上年度預算數 8,662 萬 6,000 元，減少 120 萬 7,000 元，約 1.39%，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，差短 263 萬 3,000 元，較上年度預算數差短 258 萬 6,000 元，增加 4 萬 7,000 元，約 1.82%，將移用以前基金餘額 263 萬 3,000 元支應。

三、補辦預算事項

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 114 年度

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 8,613 萬 4,000 元，決算數 8,556 萬 2,814 元，執行率 99.34%。	
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 4 萬 2,690 元。 2. 利息收入 5 萬 1,210 元。 3. 其他財產收入 5 萬 8,600 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 8,235 萬 4,465 元。 2. 政府其他撥入收入 185 萬 8,462 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 119 萬 700 元。
其他收入	收回以前年度支出。	雜項收入 6,687 元。
基金用途	預算數 8,827 萬 4,000 元，決算數 8,045 萬 6,370 元，執行率 91.14%。	
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 8,769 萬 9,000 元，決算數 8,030 萬 4,024 元，執行率 91.57%。
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。	辦理增購電腦等行政及教學相關等設備。預算數 57 萬 5,000 元，決算數 15 萬 2,346 元，執行率 26.49%。

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 114 年度

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 6,318 萬 6,000 元，實際執行數 6,403 萬 3,762 元，執行率 101.34%。	
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。	1. 財產處分收入 6,190 元。 2. 利息收入 2 萬 6,049 元。 3. 其他財產收入 5 萬 8,600 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 6,256 萬 2,946 元。 2. 政府其他撥入收入 78 萬 8,811 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 59 萬 566 元。
其他收入	收回以前年度支出等。	雜項收入 600 元。
基金用途	預算分配數 6,318 萬 6,000 元，實際執行數 4,467 萬 5,917 元，執行率 70.71%。	
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 6,288 萬 6,000 元，實際執行數 4,467 萬 5,917 元，執行率 71.04%。
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。	辦理增購電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 30 萬元，實際執行數 0 元。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,637 萬 7,000 元，其中 900 萬 7,350 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(-)
85,563	基金來源	82,786	84,040	-1,254
153	財產收入	60	90	-30
43	財產處分收入	0	0	0
51	利息收入	60	10	50
59	其他財產收入	0	80	-80
84,213	政府撥入收入	81,509	82,638	-1,129
82,354	公庫撥款收入	81,509	82,638	-1,129
1,858	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	80	0	80
0	使用規費收入	80	0	80
1,191	教學收入	1,137	1,312	-175
1,191	學雜費收入	1,137	1,312	-175
7	其他收入	0	0	0
7	雜項收入	0	0	0
80,456	基金用途	85,419	86,626	-1,207
80,304	國民教育計畫	83,634	86,137	-2,503
80,304	國民小學教育	83,634	86,137	-2,503
152	建築及設備計畫	1,785	489	1,296
152	其他設備	1,785	489	1,296
5,106	本期賸餘 (短絀-)	-2,633	-2,586	-47
7,511	期初基金餘額	10,031	5,371	4,660
0	解繳公庫	0	0	0
12,617	期末基金餘額	7,398	2,785	4,613

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)	-2,633	本期短絀係移用以前基金餘額2,633,000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)	-2,633	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-2,633	
期初現金及約當現金	19,010	
期末現金及約當現金	16,377	

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 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				60	
利息收入	年	1	60,000	60	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				81,509	
公庫撥款收入	年	1	81,509,000	81,509	市府撥入經費。
規費收入				80	
使用規費收入	年	1	80,000	80	活動中心及教室等對外開放場地收費。
教學收入				1,137	
學雜費收入	年	1	983,000	983	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	154,000	154	幼兒園雜費收入。
總 計：				82,786	

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
80,304	國民教育計畫	83,634	86,137	
75,082	用人費用	74,999	75,902	
39,097	正式員額薪資	39,912	40,632	
38,699	職員薪金	39,528	40,248	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護等請假職務代理人 薪資)(幼兒園學費收入扣抵983 ,000元、幼兒園雜費收入扣抵7 7,000元)(來自用人費用明細資 料)。
398	工員工資	384	384	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,832	聘僱及兼職人員薪資	346	346	
1,596	約僱職員薪金	0	0	
237	兼職人員酬金	346	346	兼代課鐘點費。
959	加(夜)班費	919	928	
959	延長工時加班費	0	0	
0	未休假加班費	919	928	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) 。
9,783	獎金	12,532	12,458	
4,526	考績獎金	6,652	6,772	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
5,222	年終獎金	5,811	5,617	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		44	44	市府下授(46)-年終慰問金。
35	其他獎金	25	25	市府下授(47)-服務獎章。
18,296	退休及卹償金	17,280	17,690	
17,930	職員退休及離職金	3,024	2,952	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0		14,232	14,714	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
366	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)。
5,114	福利費	4,010	3,848	
4,259	分擔員工保險費	3,072	3,000	公保1,108,000元、勞保364,00 0元及健保1,600,000元機關補 助負擔部分(來自用人費用明細 資料)。
21	傷病醫藥費	53	57	公教人員年滿50歲共15名,以 每人3,500元編列健康檢查費, 計52,500元(配合預算編列至千 元,增列500元)。
0		4	0	工友年滿50歲共1名,以每人3, 500元編列健康檢查費,計3,50 0元(配合預算編列至千元,增 列500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	32	18	公教人員40歲以上未滿50歲共7名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計31,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		2	2	幼兒園契進廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		3	0	幼兒園契進教保員年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		5	0	聘僱人員(充實行政)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)。
83518Y	其他福利費	304	304	職員、兼行政教師及工友支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		507	439	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		12	12	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1人)=12,000元)。
3,6772	服務費用	3,587	4,432	
77621	水電費	975	1,016	
719212	工作場所電費	300	489	電費。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		235	167	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
58214	工作場所水費	60	60	水費。
021Y	其他場所水電費	80	0	活動中心及教室等場地使用電費(自有財源)。
5822	郵電費	154	153	
7221	郵費	7	5	公務用寄發郵件所需郵資。
51222	電話費	50	51	公務用電話費。
0		0	19	
0		0	78	
0224	數據通信費	19	0	網路通訊費(1,600*12月=19,200元)(配合預算編列至千元，減列200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
0224	數據通信費	78	0	光纖網路連線費(6,500元*12月=78,000元)。
5423	旅運費	63	98	
54231	國內旅費	40	80	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。
0235	貨物運費	2	2	科美展作品、器材及書籍搬運等費用。
4624	印刷裝訂與廣告費	50	10	
46241	印刷及裝訂費	50	10	各類表冊、單據等印刷及裝訂費。
93825	修理保養及保固費	962	1,171	
196252	一般房屋修護費	200	467	校舍、辦公室修繕費。
135255	機械及設備修護費	150	179	校園安全系統、電梯等機電養護費。
0257	雜項設備修護費	525	392	教學及行政用雜項設備修護費。
0		44	43	辦公器具養護費(1,048元*42人*1年=44,016元)(配合預算編列至千元，減列16元)。
606		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		12	60	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
026	保險費	2	2	
026Y	其他保險費	2	2	學生參加各項活動及比賽辦理意外及醫療保險。
1,61127	一般服務費	1,161	1,797	
5276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	2	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
54279	外包費	50	50	校園安全維護費-保全系統。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,51327D	計時與計件人員酬金	950	680	(A)校園安全維護警衛約用人員2人(34,500元*2人*13.5月=931,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)；(B)校園安全維護警衛約用人員2人之特別休假未休之工資18,630元(配合預算編列至千元，增列370元)，合計950,000元。
0		0	909	
3927F	體育活動費	96	96	員工文康活動費(2,000元*48人=96,000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
12328	專業服務費	148	113	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	5	各項活動、研習等內聘講師鐘點費。
76		20	20	各項活動、研習等外聘講師鐘點費。
0		50	20	外聘委員出席費。
18287	委託檢驗(定)試驗認證費	33	33	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0		12	12	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3288	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。
2728A	電腦軟體服務費	13	5	薪資系統維護費5,400元，差勤系統維護費8,000元，合計13,400元(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		0	8	
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)。
8073	材料及用品費	1,221	1,747	
80732	用品消耗	1,221	1,747	
257321	辦公(事務)用品	486	0	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉、電腦耗材等消耗品及非消耗品。
0		60	36	各處室辦公用文具紙張、油墨、碳粉、電腦耗材等消耗品及辦公用非消耗品(自有財源)。
0		0	90	
0		0	473	
2322	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。
211323	農業與園藝用品及環境美化費	200	100	環境維護及清潔消毒用各類清潔用具、綠化美化校園經費。
12328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品。
032Y	其他用品消耗	300	950	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		77	0	幼兒園教學用品、教材教具等雜費相關(自有財源)。
0		29	29	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
326		10	10	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。

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
137	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184	146	
171	會費	3	3	
1713	職業團體會費	3	3	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。
072	捐助、補助與獎助	23	9	
0726	獎助學員生給與	23	9	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	5	5	
073Y	分擔其他費用	5	5	公共意外責任險學校自付額。
674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38	14	
6743	獎勵費用	38	14	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
675	競賽及交流活動費	115	115	
6751	技能競賽	115	115	參加各項體育、學藝及音樂競賽等比賽經費。
7249	其他	3,643	3,910	
72491	其他支出	3,643	3,910	
72491Y	其他	250	622	辦理社會教育、親職教育、畢業典禮、學生活動等各項活動經費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		55	54	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(21班-6班)=54,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		37	36	兒童節禮物(100元*369人=36,900元)(配合預算編列至千元,增列100元)。
0		6	6	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		38	36	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		74	72	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		245	239	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		263	215	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		80	95	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		40	40	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。

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
091Y	其他	19	11	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		276	276	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		2,260	2,208	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
1525M	建築及設備計畫	1,785	489	
1525	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	1,785	489	
15251	購建固定資產	1,785	489	
136514	購置機械及設備	1,500	0	購置活動中心LED顯示器等教學及行政相關機械及設備。
0		60	60	購置筆記型電腦(i7)(30,000元*2台=60,000元)。
0		0	144	
0		0	60	
17516	購置雜項設備	225	225	購置圖書館書籍等教學及行政相關雜項設備。
80,456	總計	85,419	86,626	

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 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				83,634 83,634	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				1,785 1,785	
合 計				85,419	

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 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				85,419 83,634	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				1,785	本年度預計支應活動中心LED顯示器、筆記型電腦等教學及行政用機械設備及購置圖書館書籍等教學及行政用雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				86,626 86,137	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				489	113年度預計支應電腦等教學及行政用機械設備及購置圖書館書籍等教學及行政用雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				80,456 80,304	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				152	112年度決算數係支應電腦等教學及行政用機械設備及購置圖書館書籍等教學及行政用雜項設備。
111年度決算數 國民教育計畫				78,948 78,690	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。

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 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
建築及設備計畫				258	111年度決算數係支應電腦等教學及行政用機械設備及購置豎笛等教學及行政用雜項設備。
110年度決算數 國民教育計畫				78,671 78,368	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				303	110年度決算數係支應電腦等教學及行政用機械設備及購置豎笛等教學及行政用雜項設備。

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 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	42	1	43	行政人員5人(含校長)及教師37人,因普通班增1班較上年度增加教師1人。
職員	41	1	42	
工友	1	0	1	
總 計	42	1	43	

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維護警衛約用人員2人。

桃園市桃園區
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	39,912		919		5,855	6,652	25	17,280
國民教育計畫	39,912		919		5,855	6,652	25	17,280
正式人員	39,912		919		5,855	6,652	25	17,280
聘僱人員								
兼任人員								

註1:一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛約用人員2人，預算金額950,000元。

註2:本校契進人員廚工、教保員及聘僱人員用人費用除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
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				
		3,072	115		823		74,653	346	74,999
		3,072	115		823		74,653	346	74,999
		3,072	105		823		74,643		74,643
			10				10		10
								346	346

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	
75,082	75,902	用人費用	74,999	74,999	0	
39,097	40,632	正式員額薪資	39,912	39,912	0	
38,699	40,248	職員薪金	39,528	39,528	0	
398	384	工員工資	384	384	0	
1,832	346	聘僱及兼職人員薪資	346	346	0	
1,596		約僱職員薪金	0	0	0	
237	346	兼職人員酬金	346	346	0	
959	928	加（夜）班費	919	919	0	
959		延長工時加班費	0	0	0	
	928	未休假加班費	919	919	0	
9,783	12,458	獎金	12,532	12,532	0	
4,526	6,772	考績獎金	6,652	6,652	0	
5,222	5,661	年終獎金	5,855	5,855	0	
35	25	其他獎金	25	25	0	
18,296	17,690	退休及卹償金	17,280	17,280	0	
17,930	17,666	職員退休及離職金	17,256	17,256	0	
366	24	工員退休及離職金	24	24	0	
5,114	3,848	福利費	4,010	4,010	0	
4,259	3,000	分擔員工保險費	3,072	3,072	0	
21	93	傷病醫藥費	115	115	0	
835	755	其他福利費	823	823	0	
3,677	4,432	服務費用	3,587	3,587	0	
776	1,016	水電費	975	975	0	
719	956	工作場所電費	835	835	0	
58	60	工作場所水費	60	60	0	
		其他場所水電費	80	80	0	
58	153	郵電費	154	154	0	
7	5	郵費	7	7	0	
51	148	電話費	50	50	0	
		數據通信費	97	97	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

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	
54	98	旅運費	63	63	0	
54	96	國內旅費	61	61	0	
	2	貨物運費	2	2	0	
46	10	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	
46	10	印刷及裝訂費	50	50	0	
938	1,171	修理保養及保固費	962	962	0	
196	467	一般房屋修護費	200	200	0	
135	179	機械及設備修護費	150	150	0	
606	525	雜項設備修護費	612	612	0	
	2	保險費	2	2	0	
	2	其他保險費	2	2	0	
1,611	1,797	一般服務費	1,161	1,161	0	
5	2	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	
54	110	外包費	110	110	0	
1,513	1,589	計時與計件人員酬金	950	950	0	
39	96	體育活動費	96	96	0	
123	113	專業服務費	148	148	0	
76	45	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	80	0	
18	45	委託檢驗(定)試驗認證費	45	45	0	
3	10	委託考選訓練費	10	10	0	
27	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	
807	1,747	材料及用品費	1,221	1,221	0	
807	1,747	用品消耗	1,221	1,221	0	
257	599	辦公(事務)用品	546	546	0	
2	25	報章雜誌	25	25	0	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

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	
211	100	農業與園藝用品及 環境美化費	200	200	0	
12	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	
326	993	其他用品消耗	420	420	0	
152	489	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	1,785	0	1,785	
152	489	購建固定資產	1,785	0	1,785	
136	264	購置機械及設備	1,560	0	1,560	
17	225	購置雜項設備	225	0	225	
13	146	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	184	184	0	
1	3	會費	3	3	0	
1	3	職業團體會費	3	3	0	
	9	捐助、補助與獎助	23	23	0	
	9	獎助學員生給與	23	23	0	
	5	分擔	5	5	0	
	5	分擔其他費用	5	5	0	
6	14	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	38	38	0	
6	14	獎勵費用	38	38	0	
6	115	競賽及交流活動費	115	115	0	
6	115	技能競賽	115	115	0	
724	3,910	其他	3,643	3,643	0	
724	3,910	其他支出	3,643	3,643	0	
724	3,910	其他	3,643	3,643	0	
80,456	86,626	合 計	85,419	83,634	1,785	

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

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
23,147	資 產 合 計	17,928	20,561	-2,633
23,147	資 產	17,928	20,561	-2,633
23,147	流動資產	17,928	20,561	-2,633
21,596	現金	16,377	19,010	-2,633
21,596	銀行存款	16,377	19,010	-2,633
1,551	預付款項	1,551	1,551	0
1,551	預付費用	1,551	1,551	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
0	應付代管資產	0	0	0
10,530	負 債	10,530	10,530	0
9,103	流動負債	9,103	9,103	0
9,103	應付款項	9,103	9,103	0
9,103	應付代收款	9,103	9,103	0
1,426	其他負債	1,426	1,426	0
1,426	什項負債	1,426	1,426	0
1,305	存入保證金	1,305	1,305	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
122	暫收及待結轉帳 項	122	122	0
12,617	基金餘額	7,398	10,031	-2,633
12,617	基金餘額	7,398	10,031	-2,633
12,617	基金餘額	7,398	10,031	-2,633
12,617	累積餘額	7,398	10,031	-2,633
23,147	負債及基金餘額合計	17,928	20,561	-2,633

信託代理與保證資產
保證品

300 信託代理與保證負債
300 應付保證品

300
300

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	86,355							86,355	
土地改良物	14,359	9,107						5,252	
房屋及建築	117,505	56,195					2,096	59,214	
機械及設備	20,631	13,346	1,560	(1)		購置活動中心LED顯示器及筆記型電腦等教學及行政相關機械及設備。	980	7,865	
交通及運輸設備	5,047	4,123					333	591	
雜項設備	35,578	30,307	225	(1)		購置圖書館書籍等教學及行政相關雜項設備。	357	5,139	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	27				12	(11)	電腦軟體攤銷數。	15	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	279,502	113,078	1,785		12		3,766	164,431	

註：