

特別收入 15-130

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
桃園市平鎮區文化國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市平鎮區文化國民小學編

桃園市平鎮區文化國民小學
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

桃園市平鎮區文化國民小學
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 1 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 101 人、行政人員 5 人、工友 4 人，共計 111 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：

桃園市平鎮區文化國民小學

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 1 億 5,973 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入、租金收入及場地租借收入。

(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 1 億 6,023 萬 2,000 元，普通班 60 班、特教班 1 班，合計 61 班，學生人數 1,740 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：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 100 萬元，係辦理擴充改良司令台及教學環境設施等工程。

(2)其他設備：本年度預算編列 100 萬元(含機械設備 50 萬元及什項設備 50 萬元)，係購置冷氣機、抽水機、單槍投影機等各項機械設備及購置冰箱、櫥櫃及事務機具等各項什項設備。

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 111 人，較上年度增加 1 人，係因本年度增置護理師 1 人所致。

(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 910 萬元，係因桃園市國小教師甄試改由他校辦理所致。

2. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 3 萬 6,000 元，較上年度增加 3 萬 6,000 元，係因太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度增加 5,000 元，係因基金各專戶利息收入增加所致。

(3)其他財產收入：本年度預算數 3 萬元，較上年度無增減。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 5,964 萬 6,000 元，較上年度增加 395 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所

桃園市平鎮區文化國民小學

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

致。

(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 1 億 6,023 萬 2,000 元，較上年度減少 360 萬 1,000 元，主要係用人費用減少所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 100 萬元，較上年度無增減。

(2)其他設備：本年度預算編列 100 萬元，較上年度增加 20 萬元，係增購冷氣機、抽水機、單槍投影機、冰箱、櫥櫃及事務機具等各項機械及什項設備。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 1 億 5,973 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 6,483 萬 3,000 元，減少 510 萬 1,000 元，約減 3.09%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 1 億 6,223 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 6,563 萬 3,000 元，減少 340 萬 1,000 元，約減 2.05%，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，短絀 250 萬元，較上年度預算數短絀 80 萬元，增加短絀 170 萬元，約增 212.50%，將移用以前基金餘額 250 萬元支應。

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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：1 萬 3,798 元。

2. 勞務收入：

桃園市平鎮區文化國民小學
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

服務收入：752 萬 2,800 元。

3. 財產收入：

(1) 利息收入：2 萬 6,980 元。

(2) 其他財產收入：7 萬 4,100 元。

4. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 2,891 萬 2,932 元。

政府其他撥入收入：150 萬 5,047 元。

5. 其他收入：

雜項收入：80 元。

預算數 1 億 4,513 萬 5,000 元，決算數 1 億 3,805 萬 5,737 元，
執行率 95.12%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 4,075 萬 7,037 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：9 萬 6,580 元。

(2) 其他設備：40 萬 8,490 元。

國民教育計畫預算數 1 億 4,393 萬 5,000 元，決算數 1 億 4,075
萬 7,037 元，執行率 97.79%、建築及設備計畫預算數 420 萬元，
決算數 50 萬 5,070 元，執行率 12.03%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 320 萬 6,370 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：641 萬 3,100 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：1 萬 6,886 元。

(2) 其他財產收入：0 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：9,322 萬元。

政府其他撥入收入：114 萬 9,950 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4,130 元。

桃園市平鎮區文化國民小學
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

分配預算數 1 億 232 萬 7,000 元，實際數 1 億 80 萬 4,066 元，執
行率 98.51%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,886 萬 8,928 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：0 元。

(2) 其他設備：9 萬 6,470 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 132 萬 7,000 元，實際數 8,886 萬
8,928 元，執行率 87.71%、建築及設備計畫分配預算數 100 萬元，
實際數 9 萬 6,470 元，執行率 9.65%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1,183 萬 8,668 元，期末基金餘額 1,952 萬 3,138 元。

桃園市平鎮區文化國民小學
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)
138,056	基金來源	159,732	164,833	-5,101
14	徵收及依法分配收入	0	0	0
14	違規罰款收入	0	0	0
7,523	勞務收入	0	9,100	-9,100
7,523	服務收入	0	9,100	-9,100
101	財產收入	86	45	41
0	租金收入	36	0	36
27	利息收入	20	15	5
74	其他財產收入	30	30	0
130,418	政府撥入收入	159,646	155,688	3,958
128,913	公庫撥款收入	159,646	155,688	3,958
1,505	政府其他撥入收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
141,262	基金用途	162,232	165,633	-3,401
140,757	國民教育計畫	160,232	163,833	-3,601
140,757	國民小學教育	160,232	163,833	-3,601
505	建築及設備計畫	2,000	1,800	200
97	營建及修建工程	1,000	1,000	0
408	其他設備	1,000	800	200
-3,206	本期賸餘(短絀一)	-2,500	-800	-1,700
10,891	期初基金餘額	6,884	7,891	-1,006
0	解繳公庫	0	0	0
7,684	期末基金餘額	4,384	7,091	-2,706

備註：

桃園市平鎮區文化國民小學
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)	-2,500	本期短絀係移用以前基金餘額2,500,000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)	-2,500	
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)	-2,500	
期初現金及約當現金	58,742	
期末現金及約當現金	56,242	

註：

桃園市平鎮區文化國民小學
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					
租金收入	年	1	36,000	36	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	30,000	30	禮堂等對外開放場地收費。
政府撥入收入				159,646	
公庫撥款收入	年	1	159,646,000	159,646	市府撥入經費。
總 計：				159,732	

15-130-8

桃園市平鎮區文化國民小學
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
140,757 ⁵³ 127,548 ¹ 88,931 ¹¹ 87,445 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	160,232 152,585 93,552 92,064	163,833 148,848 93,852 92,364	本校編制內教職員薪俸等待遇(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)。
1,486 ¹¹⁴	工員工資	1,488	1,488	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
653 ¹² 271 ¹²¹ 382 ¹²⁴ 938 ¹³ 938 ¹³¹	聘僱及兼職人員薪資 聘用人員薪金 兼職人員酬金 超時工作報酬 加班費	382 0 382 1,007 1,007	382 0 382 969 969	兼代課鐘點費。
20,620 ¹⁵ 8,939 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	23,611 10,095	23,379 10,123	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
11,681 ¹⁵²	年終獎金	13,516	13,256	教職員工年終獎金。(來自用人費用明細資料)
7,590 ¹⁶ 7,418 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	23,617 15,817	19,860 12,132	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
0		7,704	7,632	教職員退撫金機關負擔部分(來自用人費用明細資料)。
172 ¹⁶²	工員退休及離職金	96	96	工友勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
8,818 ¹⁸ 8,359 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	10,416 7,896	10,406 7,824	公保費、勞保費、健保費機關負擔部分(來自用人費用明細資料)。
65 ¹⁸³	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		126	130	年滿40歲以上公教人員每2年一次健康檢查費(3,500元*36人=126,000元)。
394 ^{18Y} 0	其他福利費	0 368	0 352	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		2,010	2,084	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
10,586 ² 993 ²¹ 927 ²¹²	服務費用 水電費 工作場所電費	4,541 1,404 300	12,414 1,404 300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。

15-130-9

桃園市平鎮區文化國民小學
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
0212	工作場所電費	948	948	電費(79,000元*12月=948,000元)。
66214	工作場所水費	156	156	水費(13,000元*12月=156,000元)。
17622	郵電費	218	207	
24221	郵費	20	15	公務用寄發郵件所需郵資。
152222	電話費	156	192	公務用電話費(13,000元*12月=156,000元)。
0224	數據通信費	42	0	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
5623	旅運費	157	157	
55231	國內旅費	100	100	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		52	52	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000元)。
0235	貨物運費	5	5	搬運各項活動、比賽及科美展作品、器材及書籍等車資。
11424	印刷裝訂與廣告費	135	135	
114241	印刷及裝訂費	35	35	各類表冊、單據印刷及影印等；教學、行政各項表格日誌、手冊刊物及考卷等印製。
0		100	100	我愛文化校刊印製費。
60525	修理保養及保固費	967	767	
145252	一般房屋修護費	100	70	校舍及辦公室等維修費。
63254	其他建築修護費	30	30	禮堂等對外場地開放場地修繕費。
46255	機械及設備修護費	150	150	校園安全系統、電梯及電腦設備等機電養護費。
351257	雜項設備修護費	283	200	教學及行政用機具、樂器維修保養及水塔清潔等費用。
0		112	111	辦公器具養護費(1,048元*107人*1年=112,136元)(配合預算編列至千元,減列136元)。
0		56	56	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線費(20,000元+600元*60班=56,000元)。
0258	其他資產修護費	200	150	水電設備、校園地面及設施等維修保養費。
0		36	0	公有財產修繕費(太陽能光電租金收入)。
026	保險費	2	2	
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等經費。
1,09727	一般服務費	1,308	1,292	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	學生註冊、繳納各項費用相關匯費或手續費。

桃園市平鎮區文化國民小學
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
82279	外包費	66	99	校園保全系統(5,500元*12月=66,000元)。
90527D	計時與計件人員酬金	1,121	1,073	校園安全維護費警衛臨時人員3人(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
11027F	體育活動費	111	110	員工文康活動費(1,000元*111人=111,000元)。
7,44628	專業服務費	251	8,351	
14285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	16	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
0		12	10	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*6節=12,000元)。
0		0	2	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*5節=5,000元)。
0		5	2	公共安全、消防安全及電梯安全等簽證、申報及檢驗費。
35287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0		39	36	防火管理人員、勞工安全衛生人員等參加訓練機構訓練費用。
0288	委託考選訓練費	15	15	
7,348289	試務甄選費	0	8,100	
4928A	電腦軟體服務費	135	150	防火牆系統維護、智能雲端管理平台、郵件系統資安防護及系統升級等費用。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元,增列600元)。
1,8483	材料及用品費	1,703	1,137	
43431	使用材料費	400	150	
434315	設備零件	400	150	儀器、設施、燈具、燈管及水電維修等各種維修材料費。
1,41432	用品消耗	1,303	987	
726321	辦公(事務)用品	150	108	各處室行政用辦公(事務)用品。
0		200	140	印製試卷及講義用白報紙、製版紙及油墨等。
0		200	140	班級教學用文具紙張、碳粉、電腦耗材及實驗用品等消耗品。
28322	報章雜誌	35	35	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。

桃園市平鎮區文化國民小學
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
282323	農業與園藝用品及環境美化費	170	170	掃地用各類清潔用具及維修物品等。
0		80	154	環境佈置及綠美化校園等經費。
0		80	0	校園清潔消毒等費用。
1325	服裝	5	5	校園警衛工作服裝。
15328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等。
36232Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		350	202	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元,減列400元)。
0		7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
5647	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71	71	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
53272	捐助、補助與獎助	0	0	
53272Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	分擔	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任保險學校自付額。
3075	競賽及交流活動費	60	60	
30751	技能競賽	60	60	參加市內、外各項體育、民俗、音樂及學藝競賽等比賽經費。
2129	其他	1,332	1,363	
21291	其他支出	1,332	1,363	
21291Y	其他	20	20	加強社會教育。
0		200	160	戶外教育活動、新生訓練、畢業典禮、親職教育、各領域活動、教師研習、學生活動及其他事務性與經常性支出等。
0		67	67	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(61班-6班)=66,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。

桃園市平鎮區文化國民小學
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	289	308	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		174	181	兒童節禮物(100元*1,740人=174,000元)。
0		348	361	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,740人=348,000元)。
0		130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		104	136	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*13人=104,000元)。
5055M	建築及設備計畫	2,000	1,800	
5055	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,000	1,800	
50551	購建固定資產	2,000	1,800	
97513	擴充改良房屋建築及設備	1,000	500	擴充改良司令台及教學環境設施等工程。
0		0	500	
294514	購置機械及設備	500	300	購置冷氣機、抽水機、單槍投影機等各項機械及設備。
0		0	400	
0		0	100	
114516	購置雜項設備	500	0	購置冰箱、櫥櫃及事務機具等各項什項設備。
141,262	總計	162,232	165,633	

桃園市平鎮區文化國民小學
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				160,232 160,232	支應基本開支項目(如：用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、競賽等)及其他經常性相關經費(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 營建及修建工程				2,000 1,000	辦理擴充改良司令台及教學環境設施等工程(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)。
其他設備				1,000	購置冷氣機、抽水機、單槍投影機等各項機械設備及購置冰箱、櫥櫃及事務機具等各項什項設備(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)。
合計				162,232	

桃園市平鎮區文化國民小學
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
63,710	資產合計	60,410	62,910	-2,500
63,710	資產	60,410	62,910	-2,500
59,723	流動資產	56,423	58,923	-2,500
59,542	現金	56,242	58,742	-2,500
59,542	銀行存款	56,242	58,742	-2,500
180	預付款項	180	180	0
180	預付費用	180	180	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
3,988	其他資產	3,988	3,988	0
3,988	什項資產	3,988	3,988	0
3,988	代管資產	3,988	3,988	0
56,026	負債	56,026	56,026	0
48,366	流動負債	48,366	48,366	0
48,366	應付款項	48,366	48,366	0
48,366	應付代收款	48,366	48,366	0
7,660	其他負債	7,660	7,660	0
7,660	什項負債	7,660	7,660	0
3,672	存入保證金	3,672	3,672	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
3,988	應付代管資產	3,988	3,988	0
7,684	基金餘額	4,384	6,884	-2,500
7,684	基金餘額	4,384	6,884	-2,500
7,684	基金餘額	4,384	6,884	-2,500
7,684	累積餘額	4,384	6,884	-2,500
63,710	負債及基金餘額合計	60,410	62,910	-2,500

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

桃園市平鎮區文化國民小學
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				162,232 160,232	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、辦理各項活動等項目。
建築及設備計畫				2,000	本年度預計購置冷氣機、抽水機、單槍投影機等各項機械設備及購置冰箱、櫥櫃及事務機具等各項什項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				165,633 163,833	107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、辦理教師甄選、各項活動等項目。
建築及設備計畫				1,800	107年度辦理增(汰)購教學(行政)設備、教師甄試相關設施及設備。
前年度決算數 國民教育計畫				141,262 140,757	106年度決算數140,757,037元，係支應基本開支項目(如：用人費用、水電、印刷耗材..等)及教師甄試、場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				505	106年度決算數505,070元，係辦理增(汰)購教學(行政)設備、教師甄試相關設施及設備。
105年度決算數				134,180	

15-130-16

桃園市平鎮區文化國民小學
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				133,629	105年度決算數133,628,763元，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				551	105年度決算數550,993元，係辦理增(汰)購教學(行政)設備。
104年度決算數 國民教育計畫				132,071 131,584	104年度決算數131,583,755元，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				488	104年度決算數487,649元，係辦理增(汰)購教學(行政)設備。

15-130-17

桃園市平鎮區文化國民小學
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	110	1	111	行政人員6人(含校長)及教師101人，依桃園市政府府教體字第1060293710號函規定，於107年8月1日起增置護理師1人。
職員	106	1	107	
工友	4	0	4	
總 計	110	1	111	

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2：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛臨時人員3人。

本 頁 空 白

桃園市平鎮區
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	93,552		1,007		13,516	10,095		23,617
國民教育計畫	93,552		1,007		13,516	10,095		23,617
正式人員	93,552		1,007		13,516	10,095		23,617
聘僱人員								
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛臨時人員3人，預算金額1,121,000元。

文化國民小學
教育發展基金
彙計表
108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				
卹償金		7,896	142		2,378		152,203	382	152,585
		7,896	142		2,378		152,203	382	152,585
		7,896	142		2,378		152,203		152,203
								382	382

桃園市平鎮區文化國民小學
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	
127,548	148,848	用人費用	152,585	152,585	0	
88,931	93,852	正式員額薪資	93,552	93,552	0	
87,445	92,364	職員薪金	92,064	92,064	0	
1,486	1,488	工員工資	1,488	1,488	0	
653	382	聘僱及兼職人員薪資	382	382	0	
271		聘用人員薪金	0	0	0	
382	382	兼職人員酬金	382	382	0	
938	969	超時工作報酬	1,007	1,007	0	
938	969	加班費	1,007	1,007	0	
20,620	23,379	獎金	23,611	23,611	0	
8,939	10,123	考績獎金	10,095	10,095	0	
11,681	13,256	年終獎金	13,516	13,516	0	
7,590	19,860	退休及卹償金	23,617	23,617	0	
7,418	19,764	職員退休及離職金	23,521	23,521	0	
172	96	工員退休及離職金	96	96	0	
8,818	10,406	福利費	10,416	10,416	0	
8,359	7,824	分擔員工保險費	7,896	7,896	0	
65	146	傷病醫藥費	142	142	0	
394	2,436	其他福利費	2,378	2,378	0	
10,586	12,414	服務費用	4,541	4,541	0	
993	1,404	水電費	1,404	1,404	0	
927	1,248	工作場所電費	1,248	1,248	0	
66	156	工作場所水費	156	156	0	
176	207	郵電費	218	218	0	
24	15	郵費	20	20	0	
152	192	電話費	156	156	0	
		數據通信費	42	42	0	
56	157	旅運費	157	157	0	
55	152	國內旅費	152	152	0	
	5	貨物運費	5	5	0	

桃園市平鎮區文化國民小學
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	
114	135	印刷裝訂與廣告費	135	135	0	
114	135	印刷及裝訂費	135	135	0	
605	767	修理保養及保固費	967	967	0	
145	70	一般房屋修護費	100	100	0	
63	30	其他建築修護費	30	30	0	
46	150	機械及設備修護費	150	150	0	
351	367	雜項設備修護費	451	451	0	
	150	其他資產修護費	236	236	0	
	2	保險費	2	2	0	
	2	其他保險費	2	2	0	
1,097	1,292	一般服務費	1,308	1,308	0	
	10	佣金、匯費、經理 費及手續費	10	10	0	
82	99	外包費	66	66	0	
905	1,073	計時與計件人員酬 金	1,121	1,121	0	
110	110	體育活動費	111	111	0	
7,446	8,351	專業服務費	251	251	0	
14	30	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	42	42	0	
35	56	委託檢驗(定)試驗 認證費	59	59	0	
	15	委託考選訓練費	15	15	0	
7,348	8,100	試務甄選費	0	0	0	
49	150	電腦軟體服務費	135	135	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
1,848	1,137	材料及用品費	1,703	1,703	0	
434	150	使用材料費	400	400	0	
434	150	設備零件	400	400	0	
1,414	987	用品消耗	1,303	1,303	0	

桃園市平鎮區文化國民小學
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	
726	388	辦公(事務)用品	550	550	0	
28	35	報章雜誌	35	35	0	
282	324	農業與園藝用品及環境美化費	330	330	0	
1	5	服裝	5	5	0	
15	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
362	215	其他用品消耗	363	363	0	
505	1,800	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,000	0	2,000	
505	1,800	購建固定資產	2,000	0	2,000	
97	1,000	擴充改良房屋建築及設備	1,000	0	1,000	
294	800	購置機械及設備	500	0	500	
114		購置雜項設備	500	0	500	
564	71	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71	71	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
532		捐助、補助與獎助	0	0	0	
532		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
30	60	競賽及交流活動費	60	60	0	
30	60	技能競賽	60	60	0	
212	1,363	其他	1,332	1,332	0	
212	1,363	其他支出	1,332	1,332	0	
212	1,363	其他	1,332	1,332	0	
141,262	165,633	合計	162,232	160,232	2,000	

15-130-24

桃園市平鎮區文化國民小學
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	458,170	124,863	2,000					15,162	320,145
非理財目的之長期投資									
土地	200,335								200,335
土地改良物	14,763	5,382						738	8,644
房屋及建築	202,158	87,325	1,000	(1)			本年度預計擴充改良司令台及教學環境設施等工程。	10,158	105,675
機械及設備	19,848	15,303	500	(1)			本年度預計購置冷氣機、抽水機、單槍投影機等各項機械及設備。	2,161	2,884
交通及運輸設備	3,223	1,639						622	962
雜項設備	17,290	14,662	500	(1)			本年度預計購置冰箱、櫥櫃及事務機具等各項什項設備。	1,483	1,645
購建中固定資產									
軟體	553	553							
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：按直線法

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。

15-130-25