

特別收入 16-246

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
桃園市復興區介壽國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市復興區介壽國民小學編

桃園市復興區介壽國民小學
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	24	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	25	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	26	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市復興區介壽國民小學

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，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，下設教導處、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 12 人、行政人員 2 人、工友 1 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 18 人。內部分層業務如下：

- (一)教導處：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；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。
- (二)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (三)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。
- (四)人事室：依法辦理人事管理事項，與本市復興區三民國民小學合併設置人事室管理員，配置於本市復興區三民國民小學。
- (五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市復興區羅浮國民小學合併設置會計員，配置於本市復興區羅浮國民小學。

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。

桃園市復興區介壽國民小學

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	1 萬 5,000 元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	3,011 萬 7,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	37 萬 9,000 元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。

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	3,176 萬 1,000 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	15 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 3,051 萬 1,000 元，較上年度預算數 2,875 萬 1,000 元，增加 176 萬元，約 6.12%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,191 萬 1,000 元，較上年度預算數 2,995 萬 1,000 元，增加 196 萬元，約 6.54%，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 140 萬元，較上年度預算數差短 120 萬元，增加 20 萬元，約 16.67%，將移用以前基金餘額 140 萬元支應。

三、補辦預算事項

桃園市復興區介壽國民小學
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 2,930 萬 5,000 元，決算數 2,891 萬 3,708 元，執行率 98.66%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。	1. 財產處分收入 2 萬 4,146 元。 2. 利息收入 1 萬 9,449 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,762 萬 8,198 元。 2. 政府其他撥入收入 78 萬 9,273 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 34 萬 8,300 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 10 萬 4,342 元。
基金用途	預算數 3,030 萬 5,000 元，決算數 2,826 萬 9,359 元，執行率 93.28%。	
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 3,015 萬 5,000 元，決算數 2,812 萬 8,967 元，執行率 93.28%。
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（汰）購電腦、行政及教學相關等設備。預算數 15 萬元，決算數 14 萬 392 元，執行率 93.59%。

桃園市復興區介壽國民小學

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 2,130 萬 7,000 元，實際執行數 2,129 萬 9,592 元，執行率 99.97%。	
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	公庫撥款收入 2,108 萬 4,000 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 17 萬 8,200 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 7,392 元。
基金用途	預算分配數 2,130 萬 7,000 元，實際執行數 1,553 萬 1,495 元，執行率 72.89%。	
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 2,115 萬 7,000 元，實際執行數 1,546 萬 2,495 元，執行率 73.08%。
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（汰）購電腦等設備。預算分配數 15 萬元，實際執行數 6 萬 9,000 元，執行率 46.00%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,430 萬 4,000 元，其中 386 萬 2,080 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。

桃園市復興區介壽國民小學
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(一)
28,914	基金來源	30,511	28,751	1,760
44	財產收入	15	7	8
24	財產處分收入	0	0	0
19	利息收入	15	7	8
28,417	政府撥入收入	30,117	28,307	1,810
27,628	公庫撥款收入	30,117	28,307	1,810
789	政府其他撥入收入	0	0	0
348	教學收入	379	437	-58
348	學雜費收入	379	437	-58
104	其他收入	0	0	0
104	雜項收入	0	0	0
28,269	基金用途	31,911	29,951	1,960
28,129	國民教育計畫	31,761	29,801	1,960
28,129	國民小學教育	31,761	29,801	1,960
140	建築及設備計畫	150	150	0
140	其他設備	150	150	0
644	本期賸餘（短絀－）	-1,400	-1,200	-200
5,162	期初基金餘額	4,607	4,162	444
0	解繳公庫	0	0	0
5,807	期末基金餘額	3,207	2,962	244

備註：

桃園市復興區介壽國民小學
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)	-1,400	本期短絀係移用以前基金餘額1,400,000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)	-1,400	
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)	-1,400	
期初現金及約當現金	15,704	
期末現金及約當現金	14,304	

註：

桃園市復興區介壽國民小學
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				15	
利息收入	年	1	15,000	15	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				30,117	
公庫撥款收入	年	1	30,117,000	30,117	市府撥入經費。
教學收入				379	
學雜費收入	年	1	328,000	328	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	51,000	51	幼兒園雜費收入。
總 計：				30,511	

桃園市復興區介壽國民小學
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
28,129	53	國民教育計畫	31,761	29,801	
23,825	1	用人費用	25,682	23,796	
14,450	11	正式員額薪資	15,180	14,832	
13,994	113	職員薪金	14,688	14,376	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(幼兒園學費收入扣抵328, 000元、幼兒園雜費收入扣抵25 ,000元)(來自用人費用明細資 料)。
456	114	工員工資	492	456	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,080	12	聘僱及兼職人員薪資	45	45	
1,035	122	約僱職員薪金	0	0	
45	124	兼職人員酬金	45	45	兼代課鐘點費。
450	13	加(夜)班費	429	431	
450	131	延長工時加班費	0	0	
0	134	未休假加班費	429	431	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) 。
3,226	15	獎金	3,285	3,218	
1,568	151	考績獎金	1,594	1,589	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
1,658	152	年終獎金	1,631	1,589	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0	15Y	其他獎金	60	40	市府下授(47)-服務獎章。
2,706	16	退休及卹償金	4,830	3,460	
2,637	161	職員退休及離職金	3,378	1,984	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
0			1,380	1,404	教員及職員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
69	162	工員退休及離職金	72	72	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
1,913	18	福利費	1,913	1,810	
1,313	181	分擔員工保險費	1,296	1,260	公保379,000元、勞保49,000元 、健保868,000元機關補助負擔 部分(來自用人費用明細資料) 。
12	183	傷病醫藥費	2	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，增列500 元)。
0			9	5	公教人員40歲以上未滿50歲共2 名，以每人4,500元編列健康檢 查(兩年一編)，計9,000元。
0			14	11	公教人員年滿50歲共4名，以每 人3,500元編列健康檢查費，計 14,000元。

桃園市復興區介壽國民小學
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	4	4	工友年滿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，增列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		5	0	教保員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)。
58918Y	其他福利費	6	6	退休工友三節慰問金(6,000元*退休工友1人=6,000元)。
0		385	330	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		176	176	職員、兼行政教師及工友支領之休假補助(16,000*11人=176,000元)(來自用人費用明細資料)。
2,3842	服務費用	3,414	3,210	
16221	水電費	236	214	
129212	工作場所電費	94	72	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0		112	112	電費。
33214	工作場所水費	30	30	水費。
3522	郵電費	63	63	
7221	郵費	15	15	公務用寄發郵件所需郵資。
28222	電話費	48	48	電話費。
1323	旅運費	55	55	
13231	國內旅費	50	50	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費(每人1年報支上限10,000元)。
0		5	5	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*1班*2人=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
524	印刷裝訂與廣告費	50	50	
5241	印刷及裝訂費	50	50	預、決算書印製、教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
81425	修理保養及保固費	1,019	900	
128252	一般房屋修護費	374	300	校園各項建物等修護費。
216254	其他建築修護費	150	150	其他建築修護費。
0		61	22	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。

桃園市復興區介壽國民小學
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
131	255	機械及設備修護費	200	200	校園安全系統及機械設備等養護費。
0	256	交通及運輸設備修護費	26	0	附幼交通車養護費(25,500元*1輛=25,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
339	257	雜項設備修護費	163	163	教學設備等機器(具)維修保養。
0			24	24	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			16	16	辦公器具養護費(1,048元*15人*1年=15,720元)(配合預算編列至千元，增列280元)。
0			5	25	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
0	26	保險費	20	3	
0	264	交通及運輸設備保險費	17	0	附幼交通車保險費(含強制險及任意險金額)17,000元*1輛=17,000元)。
0	26Y	其他保險費	3	3	學生參加比賽、活動等保險費。
1,251	27	一般服務費	1,836	1,791	
3	276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	各類金融機構匯款手續費等。
128	279	外包費	68	63	校園電子安全保全外包費(5,675元*12月=68,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0			60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
0			500	500	附幼交通車駕駛等外包費。
1,102	27D	計時與計件人員酬金	216	216	市府下授(22)-廚工薪津補助(24,000元*1人*9月=216,000元)。
0			951	909	(A)校園安全警衛人員2人(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。
18	27F	體育活動費	40	42	員工文康活動費(2,000元*20人=40,000元)(含自有財源約用人員2人)。
34	28	專業服務費	63	62	

桃園市復興區介壽國民小學
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
5285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	1.外聘委員出席費(2,500元*6次=15,000元)。2.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
9287	委託檢驗(定)試驗認證費	4	4	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		5	4	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2288	委託考選訓練費	0	0	
1928A	電腦軟體服務費	9	9	薪資管理系統維護費(5,000元整)、差勤系統維護費(4,000元整)。
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)。
6503	材料及用品費	964	910	
031	使用材料費	52	0	
0312	燃料	52	0	附幼交通車燃料費(31元*1,668公升*1輛=51,708元)(配合預算編列至千元，增列292元)。
65032	用品消耗	912	910	
354321	辦公(事務)用品	410	410	各處室行政用辦公用品、印製試卷及講義用白報紙、製版紙、班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等相關用品。
3322	報章雜誌	4	4	教學及行政業務用等相關參考書籍及報費。
51323	農業與園藝用品及環境美化費	216	216	環境佈置、校園綠美化、環境清潔消毒、掃地用各類清潔用品等相關經費。
226326	食品	157	155	市府下授(21)-營養品補助。
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	7	7	衛生保健用品。
932Y	其他用品消耗	3	3	交通安全教育材料費。
0		98	98	教學用各類球類、器材等。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		13	13	市府下授(1)-復興區國小文具費。
344	租金、償債、利息及相關手續費	50	36	
3445	雜項設備租金	50	36	
34451	雜項設備租金	50	36	影印機租賃費用。

桃園市復興區介壽國民小學
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
06	稅捐及規費(強制費)	20	0	
064	消費與行為稅	12	0	
0646	使用牌照稅	12	0	附幼交通車使用牌照稅11,230元(配合預算編列至千元，增列770元)。
066	規費	8	0	
0661	行政規費與強制費	1	0	附幼交通車檢驗費450元(配合預算編列至千元，增列550元)。
0663	汽車燃料使用費	7	0	附幼交通車燃料使用費6,180元(配合預算編列至千元，增列820元)。
227	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32	33	
071	會費	1	1	
0713	職業團體會費	1	1	護理師公會常年會費(不含教育會、校長協會等會費)。
072	捐助、補助與獎助	21	22	
0726	獎助學員生給與	21	22	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	
12743	獎勵費用	0	0	
1075	競賽及交流活動費	10	10	
10751	技能競賽	10	10	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
1,2139	其他	1,599	1,816	
1,21391	其他支出	1,599	1,816	
1,21391Y	其他	26	30	幼兒園雜項支出(幼兒園雜費收入)。
0		9	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		66	66	新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習、加強社會教育及其他事務性、經常性支出等。
0		19	19	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		400	568	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。

桃園市復興區介壽國民小學
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		158	216	市府下授(39)-復興區附幼幼生午餐補助。
0			17	17	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0			481	490	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			65	64	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			219	203	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
0			50	50	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(7班-6班)=50,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0			9	9	兒童節禮物經費(100元*92人=9,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
1405M	建築及設備計畫		150	150	
1405	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		150	150	
14051	購建固定資產		150	150	
140514	購置機械及設備		150	150	購買教學及行政用個人電腦5臺(含螢幕)((25,000元+5000元)*5臺=150,000元)。
28,269	總 計		31,911	29,951	

桃園市復興區介壽國民小學
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				31,761 31,761	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)。 購置教學及行政用個人電腦等(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				150 150	
合 計				31,911	

桃園市復興區介壽國民小學
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				31,911 31,761	本年度預計支應基本開支項目（如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目）及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				150	本年度預計支應包括購置教學及行政用個人電腦等。
上年度預算數 國民教育計畫				29,951 29,801	113年度預計支應基本開支項目（如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目）及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				150	113年度預計支應包括購置教學及行政用個人電腦等。
前年度決算數 國民教育計畫				28,269 28,129	112年度決算數係支應基本開支項目（如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目）及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				140	112年度決算數係支應包括購置教學及行政用個人電腦等。
111年度決算數				27,092	

桃園市復興區介壽國民小學
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				27,002	111年度決算數係支應基本開支項目（如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目）及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				90	111年度決算數係支應包括購置教學及行政用電腦及各項雜項設備等。
110年度決算數 國民教育計畫				26,946 26,191	110年度決算數係支應基本開支項目（如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目）及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等。
建築及設備計畫				756	110年度決算數係支應包括幼兒園教學環境改善工程、購置教學及行政用個人電腦及雜項設備等。

桃園市復興區介壽國民小學
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	16	0	16	
職員	15	0	15	
工友	1	0	1	
總 計	16	0	16	

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人員2人、廚工薪資補助1人及外包費編列委外附幼交通車服務人員2人。

桃園市復興區
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	15,180		429		1,631	1,594	60	4,830
國民教育計畫	15,180		429		1,631	1,594	60	4,830
正式人員	15,180		429		1,631	1,594	60	4,830
聘僱人員								
兼任人員								

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人員2人，預算金額951,000元，廚工薪資補助1人，預算金額216,000元及外包費編列幼幼交通車服務人員2人，預算金額500,000元。

2.本校契進人員廚工及教保員用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

介壽國民小學
教育發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市復興區介壽國民小學
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		
23,825	23,796	用人費用	25,682	25,682	0		
14,450	14,832	正式員額薪資	15,180	15,180	0		
13,994	14,376	職員薪金	14,688	14,688	0		
456	456	工員工資	492	492	0		
1,080	45	聘僱及兼職人員薪資	45	45	0		
1,035		約僱職員薪金	0	0	0		
45	45	兼職人員酬金	45	45	0		
450	431	加（夜）班費	429	429	0		
450		延長工時加班費	0	0	0		
	431	未休假加班費	429	429	0		
3,226	3,218	獎金	3,285	3,285	0		
1,568	1,589	考績獎金	1,594	1,594	0		
1,658	1,589	年終獎金	1,631	1,631	0		
	40	其他獎金	60	60	0		
2,706	3,460	退休及卹償金	4,830	4,830	0		
2,637	3,388	職員退休及離職金	4,758	4,758	0		
69	72	工員退休及離職金	72	72	0		
1,913	1,810	福利費	1,913	1,913	0		
1,313	1,260	分擔員工保險費	1,296	1,296	0		
12	38	傷病醫藥費	50	50	0		
589	512	其他福利費	567	567	0		
2,384	3,210	服務費用	3,414	3,414	0		
162	214	水電費	236	236	0		
129	184	工作場所電費	206	206	0		
33	30	工作場所水費	30	30	0		
35	63	郵電費	63	63	0		
7	15	郵費	15	15	0		
28	48	電話費	48	48	0		
13	55	旅運費	55	55	0		
13	55	國內旅費	55	55	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市復興區介壽國民小學
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		
5	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0		
5	50	印刷及裝訂費	50	50	0		
814	900	修理保養及保固費	1,019	1,019	0		
128	300	一般房屋修護費	374	374	0		
216	172	其他建築修護費	211	211	0		
131	200	機械及設備修護費	200	200	0		
		交通及運輸設備修護費	26	26	0		
339	228	雜項設備修護費	208	208	0		
	3	保險費	20	20	0		
		交通及運輸設備保險費	17	17	0		
	3	其他保險費	3	3	0		
1,251	1,791	一般服務費	1,836	1,836	0		
3	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
128	623	外包費	628	628	0		
1,102	1,125	計時與計件人員酬金	1,167	1,167	0		
18	42	體育活動費	40	40	0		
34	62	專業服務費	63	63	0		
5	45	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	0		
9	8	委託檢驗(定)試驗認證費	9	9	0		
2		委託考選訓練費	0	0	0		
19	9	電腦軟體服務費	9	9	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
650	910	材料及用品費	964	964	0		
		使用材料費	52	52	0		
		燃料	52	52	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市復興區介壽國民小學
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		
650	910	用品消耗	912	912	0		
354	410	辦公（事務）用品	410	410	0		
3	4	報章雜誌	4	4	0		
51	216	農業與園藝用品及環境美化費	216	216	0		
226	155	食品	157	157	0		
8	7	醫療用品(非醫療院所使用)	7	7	0		
9	118	其他用品消耗	118	118	0		
34	36	租金、償債、利息及相關手續費	50	50	0		
34	36	雜項設備租金	50	50	0		
34	36	雜項設備租金	50	50	0		
140	150	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	150	0	150		
140	150	購建固定資產	150	0	150		
140	150	購置機械及設備	150	0	150		
		稅捐及規費(強制費)	20	20	0		
		消費與行為稅	12	12	0		
		使用牌照稅	12	12	0		
		規費	8	8	0		
		行政規費與強制費	1	1	0		
		汽車燃料使用費	7	7	0		
22	33	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32	32	0		
	1	會費	1	1	0		
	1	職業團體會費	1	1	0		
	22	捐助、補助與獎助	21	21	0		
	22	獎助學員生給與	21	21	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市復興區介壽國民小學
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		
12		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0		
12		獎勵費用	0	0	0		
10	10	競賽及交流活動費	10	10	0		
10	10	技能競賽	10	10	0		
1,213	1,816	其他	1,599	1,599	0		
1,213	1,816	其他支出	1,599	1,599	0		
1,213	1,816	其他	1,599	1,599	0		
28,269	29,951	合 計	31,911	31,761	150		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市復興區介壽國民小學
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：

1.管理用車輛：小客車(廂式幼童19人座)1輛。

桃園市復興區介壽國民小學
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
16,950	資 產 合 計	14,350	15,750	-1,400
16,950	資 產	14,350	15,750	-1,400
16,950	流動資產	14,350	15,750	-1,400
16,904	現金	14,304	15,704	-1,400
16,904	銀行存款	14,304	15,704	-1,400
46	預付款項	46	46	0
46	預付費用	46	46	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
16,214	代管資產	16,214	16,214	0
-16,214	應付代管資產	-16,214	-16,214	0
11,143	負 債	11,143	11,143	0
10,184	流動負債	10,184	10,184	0
10,184	應付款項	10,184	10,184	0
10,184	應付代收款	10,184	10,184	0
960	其他負債	960	960	0
960	什項負債	960	960	0
960	存入保證金	960	960	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
5,807	基金餘額	3,207	4,607	-1,400
5,807	基金餘額	3,207	4,607	-1,400
5,807	基金餘額	3,207	4,607	-1,400
5,807	累積餘額	3,207	4,607	-1,400
16,950	負債及基金餘額合計	14,350	15,750	-1,400

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

桃園市復興區介壽國民小學

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									
土地改良物	7,480	2,934						107	4,439
房屋及建築	47,060	23,807						1,933	21,320
機械及設備	8,042	4,615	150	(1)			購置教學及 行政用個人 電腦設備。	842	2,735
交通及運輸設備	2,587	836						133	1,618
雜項設備	2,922	2,296						538	88
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	7				4	(11)	電腦軟體攤 銷數。		3
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	68,098	34,488	150		4			3,553	30,203

註：