

特別收入 15-248

中華民國109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109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	15	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	16	頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	19	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)資本資產明細表.....	第	25	頁
(二)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 109 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，共計 16 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。
- (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，與本市復興區介壽國民中學合併設置人事管理員，配置於本市復興區介壽國民中學。
- (五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市復興區奎輝國民小學及復興區羅浮國民小學合併設置會計員，配置於本市復興區奎輝國民小學。

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。

貳、業務計畫：

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 109 年度

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2,678 萬元，主要係公庫撥款收入。

(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 2,673 萬元，普通班 6 班、幼教班 1 班，合計 7 班，學生人數 99 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 55 萬 4,000 元，係辦理廁所整修等工程。

(2)其他設備：本年度預算編列 9 萬 6,000 元(含機械設備 4 萬 6,000 元及雜項設備 5 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 16 人，較上年度無增減。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 4 萬 9,000 元，係預估太陽能光電租金收入所致。

(2)利息收入：本年度預算數 4,000 元，較上年度增加 1,000 元，係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 0 元，較上年度減少 1 萬元，係減少教室及禮堂等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2,641 萬 4,000 元，較上年度減少 216 萬 4,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 31 萬 3,000 元，較上年度無增減。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 0 元，較上年度減少 8,000 元，係職務宿舍管理費減少所致。

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 109 年度

(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 2,673 萬元，較上年度減少 215 萬 7,000 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 55 萬 4,000 元，較上年度增加 40 萬 4,000 元，係辦理廁所整修等工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算數 0 元，較上年度減少 5 萬元，係購買教學、行政用及其他事務性相關等設備減少所致。

(3)其他設備：本年度預算編列 9 萬 6,000 元，較上年度減少 32 萬 9,000 元，係購買其他行政與教學相關事務性機具等設備減少所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,678 萬元，較上年度預算數 2,891 萬 2,000 元，減少 213 萬 2,000 元，約減 8.07%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2,738 萬元，較上年度預算數 2,951 萬 2,000 元，減少 213 萬 2,000 元，約減 7.90%，主要係用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 60 萬元，較上年度預算數短絀 60 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 60 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(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)利息收入：3,575 元。

(2)其他財產收入：2 萬 5,000 元。

2. 政府撥入收入：

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 109 年度

(1) 公庫撥款收入：2,670 萬 4,995 元。

(2) 政府其他撥入收入：70 萬 9,251 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：9 萬元。

4. 其他收入：

雜項收入：3 萬 9,100 元。

預算數 2,783 萬 5,000 元，決算數 2,757 萬 1,921 元，執行率 99.05 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,687 萬 5,440 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：4 萬 4,472 元。

國民教育計畫預算數 2,828 萬 5,000 元，決算數 2,687 萬 5,440 元，執行率 95.02%、建築及設備計畫預算數 5 萬元，決算數 4 萬 4,472 元，執行率 88.94%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 65 萬 2,009 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：0 元。

(2) 其他財產收入：0 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1,763 萬 4,929 元。

(2) 政府其他撥入收入：11 萬 6,841 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：0 元。

4. 其他收入：

雜項收入：2 萬 8,200 元。

分配預算數 1,774 萬 4,000 元，實際數 1,777 萬 9,970 元，執行率 100.20%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

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 109 年度

國民小學教育：1,434 萬 9,548 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：0 元。

(2) 交通及運輸設備：0 元。

(3) 其他設備：0 元。

國民教育計畫分配預算數 1,729 萬 4,000 元，實際數 1,434 萬 9,548 元，執行率 82.97%、建築及設備計畫分配預算數 45 萬元，實際數 0 元。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 343 萬 422 元，期末基金餘額 650 萬 252 元。

桃園市復興區介壽國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109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)
27,572	基金來源	26,780	28,912	-2,132
29	財產收入	53	13	40
0	租金收入	49	0	49
4	利息收入	4	3	1
25	其他財產收入	0	10	-10
27,414	政府撥入收入	26,414	28,578	-2,164
26,705	公庫撥款收入	26,414	28,578	-2,164
709	政府其他撥入收入	0	0	0
90	教學收入	313	313	0
90	學雜費收入	313	313	0
39	其他收入	0	8	-8
39	雜項收入	0	8	-8
26,920	基金用途	27,380	29,512	-2,132
26,875	國民教育計畫	26,730	28,887	-2,157
26,875	國民小學教育	26,730	28,887	-2,157
44	建築及設備計畫	650	625	25
0	營建及修建工程	554	150	404
0	交通及運輸設備	0	50	-50
44	其他設備	96	425	-329
652	本期賸餘（短絀－）	-600	-600	0
2,418	期初基金餘額	2,470	1,918	552
0	解繳公庫	0	0	0
3,070	期末基金餘額	1,870	1,318	552

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109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)	-600	本期短絀係移用以前基金餘額600,000元。
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-600	
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)	-600	
期初現金及約當現金	10,782	
期末現金及約當現金	10,182	

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 109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				53	
租金收入	年	1	49,000	49	太陽能光電-租金收入
利息收入	年	1	4,000	4	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				26,414	
公庫撥款收入	年	1	26,414,000	26,414	市府撥入經費。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	254,000	254	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
總 計：				26,780	

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109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
26,875	53	國民教育計畫	26,730	28,887	
23,127	1	用人費用	21,999	24,249	
13,969	11	正式員額薪資	13,644	14,975	
13,529	113	職員薪金	13,272	14,603	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇（幼兒園學費收入扣抵254 ,000元、幼兒園雜費收入扣抵2 9,000元）（來自用人費用明細 資料）。
439	114	工員工資	372	372	本校工友之薪俸等待遇（來自 用人費用明細資料）。
770	12	聘僱及兼職人員薪資	45	45	
724	122	約僱職員薪金	0	0	
46	124	兼職人員酬金	45	45	兼代課鐘點費。
324	13	超時工作報酬	410	431	
324	131	加班費	410	431	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）。
3,102	15	獎金	3,445	3,662	
1,416	151	考績獎金	1,701	1,873	教職員工考績獎金（來自用人 費用明細資料）。
1,687	152	年終獎金	1,724	1,789	教職員工年終獎金（來自用人 費用明細資料）。
0			6	0	市府下授(42)-年終慰問金。
0	15Y	其他獎金	14	0	市府下授(42)-服務獎章。
3,076	16	退休及卹償金	2,559	3,485	
3,011	161	職員退休及離職金	1,260	1,260	教員及職員提撥退撫基金（來 自用人費用明細資料）。
0			1,275	2,177	市府下授(41)-退休撫卹金。
65	162	工員退休及離職金	24	48	提撥勞工退休準備金（來自用 人費用明細資料）。
1,886	18	福利費	1,896	1,651	
1,304	181	分擔員工保險費	1,272	1,272	公保276,787元、勞保300,701 元、健保694,512元機關補助負 擔部分（來自用人費用明細資 料）。
34	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費（16,000元*1 人=16,000元）。
0			18	21	滿50歲之公教人員健康檢查費 （3,500元*5人=17,500元）(配 合預算編列至千元，增列500元 ）。
0			7	0	40至49歲之公教人員健康檢查 費（3,500元*2人=7,000元）。
0			1	2	幼兒園廚工健康檢查費1,500元 (配合預算編列至千元，減列50 0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109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
548	18Y 其他福利費	176	144	職員、兼行政教師及工友支領之休假補助(11人*16,000=176,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		400	190	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	6	退休工友三節慰問金(6,000元*1人=6,000元)。
2,205	2 服務費用	2,322	2,221	
105	21 水電費	96	94	
0	212 工作場所電費	30	30	電費。
89		36	34	市府下授(43)-百吉國小及復興區學校人事、主計聯合集中辦公辦公行政費-電費。
16	214 工作場所水費	30	30	水費。
91	22 郵電費	95	95	
16	221 郵費	15	15	公務用寄發郵件所需郵資。
0		2	2	市府下授(43)-百吉國小及復興區學校人事、主計聯合集中辦公辦公行政費-郵資。
71	222 電話費	30	30	市府下授(43)-百吉國小及復興區學校人事、主計聯合集中辦公辦公行政費-電話費。
0		48	48	電話費。
4	224 數據通信費	0	0	
88	23 旅運費	90	90	
88	231 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		35	35	市府下授(43)-百吉國小及復興區學校人事、主計聯合集中辦公辦公行政費-差旅費。
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)。
43	24 印刷裝訂與廣告費	50	50	
43	241 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。
466	25 修理保養及保固費	401	403	
126	252 一般房屋修護費	151	200	校園各項建物等修護費。
0	254 其他建築修護費	49	0	其他建築修護費(太陽能光電租金收入)。
60	255 機械及設備修護費	100	100	校園安全系統及機械設備等養護費。

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109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
0257	雜項設備修護費	10	12	市府下授(43)-百吉國小及復興區學校人事、主計聯合集中辦公辦公行政費-辦公設備修護費。
280		24	24	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		51	51	教學設備及行政辦公用機器(具)維修保養。
0		16	16	辦公器具養護費(1,048元*15人=15,720元)(配合預算編列至千元，增列280元)。
226	保險費	3	3	
226Y	其他保險費	3	3	學生參加比賽、活動等保險費。
1,330	一般服務費	1,491	1,395	
0276	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。
58279	外包費	63	63	校園電子安全保全外包費(5,250元*12月=63,000元)。
027D	計時與計件人員酬金	198	198	市府下授(21)-廚工薪津補助(22,000元*9月*1人=198,000元)。
1,254		398	372	市府下授(44)-百吉國小及復興區學校人事、主計聯合集中辦公臨時人員1名(29,500元*13.5月*1人=398,250元，配合預算編列至千元，增列750元)。
0		797	743	校園安全警衛人員2人(29,500元*13.5月*2人=796,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		16	0	臨時人員未休假加班費(校園安全維護費)。
1827F	體育活動費	18	18	員工文康活動費(1,000元*18人=18,000元)。
1028	專業服務費	24	19	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	各項活動、研習外聘講師鐘點費(2,000元*5次=10,000元)。
6287	委託檢驗(定)試驗認證費	5	5	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0		4	0	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
428A	電腦軟體服務費	5	4	校務行政、教學資訊及出納相關系統維護費等。
7229	公共關係費	72	72	

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109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
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費（6,000元*12月=72,000元）。
4673	材料及用品費	727	749	
1431	使用材料費	47	47	
14312	燃料	47	47	市府下授(43)-百吉國小及復興區學校人事、主計聯合集中辦公辦公行政費-租賃車燃料費（28元*1,668公升*1輛=46,704元）（配合預算編列至千元，增列296元）。
45332	用品消耗	680	702	
252321	辦公（事務）用品	100	100	各處室行政用辦公用品、印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨、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。
0		210	235	市府下授(43)-百吉國小及復興區學校人事、主計聯合集中辦公辦公行政費-辦公文具用品等。
0322	報章雜誌	4	4	教學及行政業務等相關參考書籍及報費。
71323	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	環境佈置、校園綠化美化、環境清潔消毒、掃地用各類清潔用品等相關經費。
109326	食品	140	138	市府下授(20)-營養品補助。
3328	醫療用品(非醫療院所使用)	7	7	衛生保健用品。
032Y	其他用品消耗	3	3	交通安全教育材料費。
0		98	100	教學用各類球類、器材等。
17		14	15	市府下授(1)-復興區國小文具費。
0		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
2334	租金、償債、利息及相關手續費	266	266	
19844	交通及運輸設備租金	200	200	
198442	車租	200	200	復興區學校人事、主計聯合集中辦公室公務車租賃費。
3545	雜項設備租金	66	66	
35451	雜項設備租金	36	36	影印機租賃費用。
0		30	30	市府下授(43)-百吉國小及復興區學校人事、主計聯合集中辦公辦公行政費-影印機租金。

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109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
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	11	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會常年會費。
075	競賽及交流活動費	10	10	
0751	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。
8439	其他	1,405	1,391	
84391	其他支出	1,405	1,391	
84391Y	其他	50	50	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		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		10	11	兒童節禮物經費(100元*99人=9,900元)（配合預算編列至千元，增列100元）。
0		30	0	幼兒園雜項支出(幼兒園雜費收入)。
0		11	11	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小)（200元*9月*6人=10,800元）（配合預算編列至千元，增列200元）。
0		20	21	市府下授(24)-天天安心食材補助（5元*40週*1天*9人=19,800元）（配合預算編列至千元，增列200元）。
0		69	69	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		390	383	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		568	568	市府下授(28)-幸福營養早餐補助（40元*200天*71人=568,000元）。
0		4	4	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費（200元*9月*2人=3,600元）（配合預算編列至千元，增列400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109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	123	144	市府下授(36)-復興區附幼幼生午餐補助(3,600元*2學期*17人=122,400元)(配合預算編列至千元,增列600元)。
445M	建築及設備計畫	650	625	
445	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	650	625	
4451	購建固定資產	650	625	
0513	擴充改良房屋建築及設備	0	150	展覽室整修工程。
0		554	0	廁所整修工程。
0514	購置機械及設備	0	25	市府下授(43)-百吉國小及復興區學校人事、主計聯合集中辦公辦公行政費-個人電腦等。
0		0	300	購買避雷器、電子看板及教學及行政用等機械設備。
0		46	0	購置教學及行政用個人電腦(23,000元*2臺=46,000元)
0515	購置交通及運輸設備	0	50	購置擴大機等教學及行政用交通及運輸設備等。
44516	購置雜項設備	0	100	
0		50	0	市府下授(43)-百吉國小及復興區學校人事、主計聯合集中辦公辦公行政費-購置辦公用等相關雜項設備。
26,920	總計	27,380	29,512	

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 109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				26,730 26,730	支應用人費用，服務費用，材料及用品費，租金、償債與利息、什項設備租金，會員、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，其他(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				650 554	廁所整修工程(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				96	購置教學及行政用等相關雜項設備。(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				27,380	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
28,067	資 產 合 計	26,867	27,467	-600
28,067	資 產	26,867	27,467	-600
11,382	流動資產	10,182	10,782	-600
11,382	現金	10,182	10,782	-600
11,382	銀行存款	10,182	10,782	-600
16,685	其他資產	16,685	16,685	0
16,685	什項資產	16,685	16,685	0
16,685	代管資產	16,685	16,685	0
24,997	負 債	24,997	24,997	0
7,944	流動負債	7,944	7,944	0
7,944	應付款項	7,944	7,944	0
7,944	應付代收款	7,944	7,944	0
17,053	其他負債	17,053	17,053	0
17,053	什項負債	17,053	17,053	0
276	存入保證金	276	276	0
16,685	應付代管資產	16,685	16,685	0
92	暫收及待結轉帳 項	92	92	0
3,070	基金餘額	1,870	2,470	-600
3,070	基金餘額	1,870	2,470	-600
3,070	基金餘額	1,870	2,470	-600
3,070	累積餘額	1,870	2,470	-600
28,067	負債及基金餘額合計	26,867	27,467	-600

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
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 109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				27,380 26,730	本年度預計支應用人費用，服務費用，材料及用品費，租金、償債與利息、什項設備租金，會員、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，其他。
建築及設備計畫				650	本年度預計購置廁所整修工程、各項教學及行政等相關設備。
上年度預算數 國民教育計畫				29,512 28,887	108年度支應用人費用，服務費用，材料及用品費，租金、償債與利息、什項設備租金，會員、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，其他。
建築及設備計畫				625	108年度購置各項教學及行政等相關設備。
前年度決算數 國民教育計畫				26,920 26,875	107年度決算數係支應用人費用，服務費用，材料及用品費及其他活動費經費等。
建築及設備計畫				44	107年度決算數係增購各項教學及行政等相關設備。
106年度決算數 國民教育計畫				24,861 24,831	106年度決算數24,831,079元，支應項目為用人費用、服務費用、材料及用品費及其他活動經費等。
建築及設備計畫				30	106年度決算數30,000元，增購各項教學及行政辦公等業務相關設備。
105年度決算數				25,155	

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 109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				24,935	105年度決算 數24,935,182元，支應 項目為用人費用、服 務費用、材料及用品 費、辦理教師甄試及 其他活動經費等。
建築及設備計畫				219	105年度決算 數219,377元，增購各 項教學及行政辦公等 業務相關設備。

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 109 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	行政人員3人(含校長)及教師12人。 工友1人。
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人員2人，午餐廚工1人，復興區學校人事、主計聯合集中辦公臨時人員1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	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	13,644		410		1,730	1,701	14	2,559
國民教育計畫	13,644		410		1,730	1,701	14	2,559
正式人員	13,644		410		1,730	1,701	14	2,559
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人員2人，預算金額813,000元，午餐廚工1人，預算金額198,000元，復興區學校人事、主計聯合集中辦公臨時人員1人，預算金額398,000元。
- 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。

介壽國民小學
教育發展基金
彙計表
109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				
		1,272	42		582		21,954	45	21,999
		1,272	42		582		21,954	45	21,999
		1,272	41		582		21,953		21,953
			1				1		1
								45	45

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109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		
23,127	24,249	用人費用	21,999	21,999	0		
13,969	14,975	正式員額薪資	13,644	13,644	0		
13,529	14,603	職員薪金	13,272	13,272	0		
439	372	工員工資	372	372	0		
770	45	聘僱及兼職人員薪資	45	45	0		
724		約僱職員薪金	0	0	0		
46	45	兼職人員酬金	45	45	0		
324	431	超時工作報酬	410	410	0		
324	431	加班費	410	410	0		
3,102	3,662	獎金	3,445	3,445	0		
1,416	1,873	考績獎金	1,701	1,701	0		
1,687	1,789	年終獎金	1,730	1,730	0		
		其他獎金	14	14	0		
3,076	3,485	退休及卹償金	2,559	2,559	0		
3,011	3,437	職員退休及離職金	2,535	2,535	0		
65	48	工員退休及離職金	24	24	0		
1,886	1,651	福利費	1,896	1,896	0		
1,304	1,272	分擔員工保險費	1,272	1,272	0		
34	39	傷病醫藥費	42	42	0		
548	340	其他福利費	582	582	0		
2,205	2,221	服務費用	2,322	2,322	0		
105	94	水電費	96	96	0		
89	64	工作場所電費	66	66	0		
16	30	工作場所水費	30	30	0		
91	95	郵電費	95	95	0		
16	17	郵費	17	17	0		
71	78	電話費	78	78	0		
4		數據通信費	0	0	0		
88	90	旅運費	90	90	0		
88	90	國內旅費	90	90	0		

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109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	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0		
43	50	印刷及裝訂費	50	50	0		
466	403	修理保養及保固費	401	401	0		
126	200	一般房屋修護費	151	151	0		
		其他建築修護費	49	49	0		
60	100	機械及設備修護費	100	100	0		
280	103	雜項設備修護費	101	101	0		
2	3	保險費	3	3	0		
2	3	其他保險費	3	3	0		
1,330	1,395	一般服務費	1,491	1,491	0		
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
58	63	外包費	63	63	0		
1,254	1,313	計時與計件人員酬金	1,409	1,409	0		
18	18	體育活動費	18	18	0		
10	19	專業服務費	24	24	0		
	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0		
6	5	委託檢驗(定)試驗認證費	9	9	0		
4	4	電腦軟體服務費	5	5	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
467	749	材料及用品費	727	727	0		
14	47	使用材料費	47	47	0		
14	47	燃料	47	47	0		
453	702	用品消耗	680	680	0		
252	335	辦公（事務）用品	310	310	0		
	4	報章雜誌	4	4	0		

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109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		
71	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	0		
109	138	食品	140	140	0		
3	7	醫療用品(非醫療院所使用)	7	7	0		
17	118	其他用品消耗	119	119	0		
233	266	租金、償債、利息及相關手續費	266	266	0		
198	200	交通及運輸設備租金	200	200	0		
198	200	車租	200	200	0		
35	66	雜項設備租金	66	66	0		
35	66	雜項設備租金	66	66	0		
44	625	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	650	0	650		
44	625	購建固定資產	650	0	650		
	150	擴充改良房屋建築及設備	554	0	554		
	325	購置機械及設備	46	0	46		
	50	購置交通及運輸設備	0	0	0		
44	100	購置雜項設備	50	0	50		
1	11	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	11	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	10	競賽及交流活動費	10	10	0		
	10	技能競賽	10	10	0		
843	1,391	其他	1,405	1,405	0		
843	1,391	其他支出	1,405	1,405	0		
843	1,391	其他	1,405	1,405	0		
26,920	29,512	合 計	27,380	26,730	650		

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109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									
土地									
土地改良物	2,164	1,993						107	64
房屋及建築	37,890	15,902	554	(1)			廁所整修工程。	1,903	20,639
機械及設備	3,582	2,682	46	(1)			購買教學及行政用個人電腦、機械及設備等。	706	240
交通及運輸設備	673	443						133	97
雜項設備	2,786	2,171	50	(1)			購置教學及行政用等雜項設備。	510	155
購建中固定資產									
電腦軟體	18	0						3	15
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	47,113	23,191	650					3,362	21,210

註：