

特別收入 15-250

中華民國 110 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 110 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 110 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。(合併設置：【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。

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 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	4,000 元	基金各專戶利息收入(如保管金)。
政府撥入收入	2,724 萬 4,000 元	市府撥入經費收入。
教學收入	43 萬 7,000 元	幼兒園學費收入、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	2,777 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，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	81 萬 1,000 元	幼兒園教學環境改善工程、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 2,768 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,678 萬元，增加 90 萬 5,000 元，約 3.38%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2,858 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,738 萬元，增加 120 萬 5,000 元，約 4.40%，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 90 萬元，較上年度預算數差短 60 萬元，增加 30 萬元，約 50.00%，將移用以前基金餘額 90 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

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 110 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（108）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 2,891 萬 2,000 元，決算數 2,838 萬 8,337 元，執行率 98.19%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	1. 利息收入 4,758 元。 2. 其他財產收入 0 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,767 萬 9,873 元。 2. 政府其他撥入收入 56 萬 2,506 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 11 萬 1,600 元。
其他收入	專戶結餘、收回以前年度支出等。	雜項收入 2 萬 9,600 元。
基金用途	預算數 2,951 萬 2,000 元，決算數 2,668 萬 766 元，執行率 90.41%。	
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 2,888 萬 7,000 元，決算數 2,622 萬 5,878 元，執行率 90.79%。
建築及設備計畫	展覽室整修工程、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理展覽室整修工程、增（汰）購電腦、列表機、行動充電車、無線吸塵器、行政及教學相關等設備。預算數 62 萬 5,000 元，決算數 45 萬 4,888 元，執行率 72.78%。

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 110 年度

二、上年度已過期間（109 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 1,823 萬 1,000 元，實際執行數 1,819 萬 3,126 元，執行率 99.79%。	
財產收入	太陽能光電租金收入及基金各專戶利息收入等。	1. 租金收入 0 元。 2. 利息收入 2,920 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1,808 萬 2,359 元。 2. 政府其他撥入收入 10 萬 2,847 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。	學雜費收入 0 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 5,000 元。
基金用途	預算分配數 1,823 萬 1,000 元，實際執行數 1,392 萬 7,430 元，執行率 76.39%。	
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 1,758 萬 1,000 元，實際執行數 1,391 萬 3,540 元，執行率 79.14%。
建築及設備計畫	辦理廁所整修工程、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理廁所整修工程、增（汰）購電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 65 萬元，實際執行數 1 萬 3,890 元，執行率 2.14%。

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110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(-)
28,388	基金來源	27,685	26,780	905
5	財產收入	4	53	-49
0	租金收入	0	49	-49
5	利息收入	4	4	0
28,242	政府撥入收入	27,244	26,414	830
27,680	公庫撥款收入	27,244	26,414	830
563	政府其他撥入收入	0	0	0
112	教學收入	437	313	124
112	學雜費收入	437	313	124
30	其他收入	0	0	0
30	雜項收入	0	0	0
26,681	基金用途	28,585	27,380	1,205
26,226	國民教育計畫	27,774	26,730	1,044
26,226	國民小學教育	27,774	26,730	1,044
455	建築及設備計畫	811	650	161
295	營建及修建工程	600	554	46
37	交通及運輸設備	0	0	0
123	其他設備	211	96	115
1,708	本期賸餘 (短絀-)	-900	-600	-300
3,070	期初基金餘額	4,177	2,470	1,708
0	解繳公庫	0	0	0
4,777	期末基金餘額	3,277	1,870	1,408

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110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)	-900	本期短絀係移用以前基金餘額900,000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)	-900	
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)	-900	
期初現金及約當現金	17,916	
期末現金及約當現金	17,016	

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 110 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				4	
利息收入	年	1	4,000	4	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				27,244	
公庫撥款收入	年	1	27,244,000	27,244	市府撥入經費。
教學收入				437	
學雜費收入	年	1	378,000	378	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：				27,685	

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110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
26,226	53 國民教育計畫	27,774	26,730	
22,169	1 用人費用	22,841	21,999	
13,675	11 正式員額薪資	14,148	13,644	
13,235	113 職員薪金	13,776	13,272	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇（幼兒園學費收入扣抵378 ,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）。
810	12 聘僱及兼職人員薪資	45	45	
756	122 約僱職員薪金	0	0	
54	124 兼職人員酬金	45	45	兼代課鐘點費。
341	13 超時工作報酬	431	410	
341	131 加班費	431	410	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）。
3,358	15 獎金	3,506	3,445	
1,667	151 考績獎金	1,764	1,701	教職員工考績獎金（來自用人 費用明細資料）。
1,691	152 年終獎金	1,727	1,724	教職員工年終獎金（來自用人 費用明細資料）。
0		0	6	
0	15Y 其他獎金	15	14	市府下授(46)-年終慰問金及服 務獎章。
2,235	16 退休及卹償金	2,866	2,559	
2,169	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		1,582	1,275	市府下授(45)-退休撫卹金。
65	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）。
1,751	18 福利費	1,845	1,896	
1,241	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）。
0	183 傷病醫藥費	14	18	滿50歲之公教人員健康檢查費 （3,500元*4人=14,000元）。
0		7	7	40至49歲之公教人員健康檢查 費（3,500元*2人=7,000元）。
15		16	16	校長健康檢查費（16,000元*1 人=16,000元）。
0		2	1	幼兒園廚工健康檢查費1,500元 (配合預算編列至千元，增列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110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	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)。
495		352	400	市府下授(43)-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)。
2,1582	服務費用	2,414	2,322	
15421	水電費	96	96	
128212	工作場所電費	30	30	電費。
0		36	36	市府下授(47)-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。
26214	工作場所水費	30	30	水費。
8422	郵電費	95	95	
17221	郵費	15	15	公務用寄發郵件所需郵資。
0		2	2	市府下授(47)-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。
0222	電話費	48	48	電話費。
66		30	30	市府下授(47)-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。
8823	旅運費	90	90	
88231	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)。
0		35	35	市府下授(47)-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。
424	印刷裝訂與廣告費	50	50	
4241	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。
27225	修理保養及保固費	470	401	
225252	一般房屋修護費	220	151	校園各項建物等修護費。
0254	其他建築修護費	25	49	其他建築修護費。
0		24	0	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
8255	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110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	51	51	教學設備等機器(具)維修保養。
39		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		10	10	市府下授(47)-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。
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)。
126	保險費	3	3	
126Y	其他保險費	3	3	學生參加比賽、活動等保險費。
1,46027	一般服務費	1,509	1,491	
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	16	16	臨時人員未休假加班費(校園安全維護費)。
1,384		216	198	市府下授(22)-廚工薪津補助(24,000元*1人*9月=216,000元)。
0		398	398	市府下授(48)-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*1人*13.5月=398,250元，配合預算編列至千元，減列250元)。
0		797	797	校園安全警衛人員2人(29,500元*2人*13.5月=796,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1827F	體育活動費	18	18	員工文康活動費(1,000元*18人=18,000元)。
2328	專業服務費	29	24	
9285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。
0287	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。
9		6	5	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。

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110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
528A	電腦軟體服務費	5	5	薪資系統維護費4,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		4	0	差勤系統維護費4,000元。
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)。
6593	材料及用品費	814	727	
9731	使用材料費	47	47	
97312	燃料	47	47	市府下授(47)-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(24元*1,958公升*1輛=46,992元)(配合預算編列至千元，增列8元)。
56232	用品消耗	767	680	
292321	辦公(事務)用品	210	210	市府下授(47)-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。
0		146	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。
5322	報章雜誌	4	4	教學及行政業務等相關參考書籍及報費。
86323	農業與園藝用品及環境美化費	116	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。
165326	食品	165	140	市府下授(21)-營養品補助。
7328	醫療用品(非醫療院所使用)	7	7	衛生保健用品。
832Y	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		14	14	市府下授(1)-復興區國小文具費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
2364	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。
3845	雜項設備租金	66	66	
38451	雜項設備租金	36	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110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
0451	雜項設備租金	30	30	市府下授(47)-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。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21	11	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會常年會費。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	0	
0743	獎勵費用	10	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
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。
1,0029	其他	1,418	1,405	
1,00291	其他支出	1,418	1,405	
1,00291Y	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	10	兒童節禮物經費(100元*97人=9,700元)(配合預算編列至千元,增列300元)。
0		30	30	幼兒園雜項支出(幼兒園雜費收入)。
0		20	20	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*97人=19,400元)(配合預算編列至千元,增列600元)。
0		68	69	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		568	568	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		4	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*2人*9月=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110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	144	123	市府下授(39)-復興區附幼幼生午餐補助(3,600元*20人*2學期=144,000元)。
0		383	390	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		11	11	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*6人*9月=10,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
455 5M	建築及設備計畫	811	650	
455 5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	811	650	
455 51	購建固定資產	811	650	
295 513	擴充改良房屋建築及設備	0	554	
0		600	0	幼兒園教學環境改善工程。
106 514	購置機械及設備	161	46	購置教學及行政用個人電腦(23,000元*7臺=161,000元)
37 515	購置交通及運輸設備	0	0	
17 516	購置雜項設備	50	50	市府下授(47)-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。
26,681	總 計	28,585	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
 單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 110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				27,774 27,774	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				811 600	辦理幼兒園教學環境改善工程(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				211	購置教學及行政用機械及設備、各項雜項設備(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				28,585	

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 110 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				28,585 27,774	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				811	
上年度預算數 國民教育計畫				27,380 26,730	109年度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				650	
前年度決算數 國民教育計畫				26,681 26,226	108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。

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 110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				455	108年度決算數係支應展覽室整修工程、購置教學設備、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等。
107年度決算數 國民教育計畫				26,920 26,875	107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				44	107年度決算數係支應購置教學及行政用各項雜項設備等。
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，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				30	106年度決算數30,000元，係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 110 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	行政人員3人(含校長)及教師12人。 工友1人。
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、廚工薪資補助1人及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	14,148		431		1,727	1,764	15	2,866
國民教育計畫	14,148		431		1,727	1,764	15	2,866
正式人員	14,148		431		1,727	1,764	15	2,866
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，廚工薪資補助1人，預算金額216,000元，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
110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	39		534		22,796	45	22,841
		1,272	39		534		22,796	45	22,841
		1,272	37		534		22,794		22,794
			2				2		2
								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110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	
22,169	21,999	用人費用	22,841	22,841	0	
13,675	13,644	正式員額薪資	14,148	14,148	0	
13,235	13,272	職員薪金	13,776	13,776	0	
439	372	工員工資	372	372	0	
810	45	聘僱及兼職人員薪資	45	45	0	
756		約僱職員薪金	0	0	0	
54	45	兼職人員酬金	45	45	0	
341	410	超時工作報酬	431	431	0	
341	410	加班費	431	431	0	
3,358	3,445	獎金	3,506	3,506	0	
1,667	1,701	考績獎金	1,764	1,764	0	
1,691	1,730	年終獎金	1,727	1,727	0	
	14	其他獎金	15	15	0	
2,235	2,559	退休及卹償金	2,866	2,866	0	
2,169	2,535	職員退休及離職金	2,842	2,842	0	
65	24	工員退休及離職金	24	24	0	
1,751	1,896	福利費	1,845	1,845	0	
1,241	1,272	分擔員工保險費	1,272	1,272	0	
15	42	傷病醫藥費	39	39	0	
495	582	其他福利費	534	534	0	
2,158	2,322	服務費用	2,414	2,414	0	
154	96	水電費	96	96	0	
128	66	工作場所電費	66	66	0	
26	30	工作場所水費	30	30	0	
84	95	郵電費	95	95	0	
17	17	郵費	17	17	0	
66	78	電話費	78	78	0	
88	90	旅運費	90	90	0	
88	90	國內旅費	90	90	0	
4	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	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110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	
4	50	印刷及裝訂費	50	50	0	
272	401	修理保養及保固費	470	470	0	
225	151	一般房屋修護費	220	220	0	
	49	其他建築修護費	49	49	0	
8	100	機械及設備修護費	100	100	0	
39	101	雜項設備修護費	101	101	0	
1	3	保險費	3	3	0	
1	3	其他保險費	3	3	0	
1,460	1,491	一般服務費	1,509	1,509	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
58	63	外包費	63	63	0	
1,384	1,409	計時與計件人員酬金	1,427	1,427	0	
18	18	體育活動費	18	18	0	
23	24	專業服務費	29	29	0	
9	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0	
9	9	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	0	
5	5	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	
659	727	材料及用品費	814	814	0	
97	47	使用材料費	47	47	0	
97	47	燃料	47	47	0	
562	680	用品消耗	767	767	0	
292	310	辦公(事務)用品	356	356	0	
5	4	報章雜誌	4	4	0	
86	100	農業與園藝用品及環境美化費	116	116	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110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	
165	140	食品	165	165	0	
7	7	醫療用品(非醫療院所使用)	7	7	0	
8	119	其他用品消耗	119	119	0	
236	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	
38	66	雜項設備租金	66	66	0	
38	66	雜項設備租金	66	66	0	
455	650	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	811	0	811	
455	650	購建固定資產	811	0	811	
295	554	擴充改良房屋建築及設備	600	0	600	
106	46	購置機械及設備	161	0	161	
37		購置交通及運輸設備	0	0	0	
17	50	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	21	21	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10	10	0	
		獎勵費用	10	10	0	
	10	競賽及交流活動費	10	10	0	
	10	技能競賽	10	10	0	
1,002	1,405	其他	1,418	1,418	0	
1,002	1,405	其他支出	1,418	1,418	0	
1,002	1,405	其他	1,418	1,418	0	
26,681	27,380	合計	28,585	27,774	811	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
35,208	資 產 合 計	33,708	34,608	-900
35,208	資 產	33,708	34,608	-900
18,524	流動資產	17,024	17,924	-900
18,516	現金	17,016	17,916	-900
18,516	銀行存款	17,016	17,916	-900
7	預付款項	7	7	0
7	預付費用	7	7	0
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
30,431	負 債	30,431	30,431	0
12,986	流動負債	12,986	12,986	0
12,986	應付款項	12,986	12,986	0
12,986	應付代收款	12,986	12,986	0
17,445	其他負債	17,445	17,445	0
17,445	什項負債	17,445	17,445	0
760	存入保證金	760	760	0
16,685	應付代管資產	16,685	16,685	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
4,777	基金餘額	3,277	4,177	-900
4,777	基金餘額	3,277	4,177	-900
4,777	基金餘額	3,277	4,177	-900
4,777	累積餘額	3,277	4,177	-900
35,208	負債及基金餘額合計	33,708	34,608	-900

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110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	1,992					107	65	
房屋及建築	40,207	19,755	600	(1)		幼兒園教學 環境改善工 程。	1,933	19,119	
機械及設備	4,420	2,769	161	(1)		購置教學及 行政用個人 電腦。	738	1,074	
交通及運輸設備	935	479					133	323	
雜項設備	2,895	2,260	50	(1)		購置教學及 行政用各項 雜項設備。	520	165	
購建中固定資產									
電腦軟體	3						2	1	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	50,624	27,255	811				3,433	20,747	

註：