

特別收入 15-240

中華民國106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  
地方教育發展基金  
 附屬單位預算之分預算目次  
 中華民國106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 | 17 | 頁 |
| (四) 用人費用彙計表.....           | 第 | 18 | 頁 |
| (五) 各項費用彙計表.....           | 第 | 20 | 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) 固定項目明細表.....           | 第 | 24 | 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 106 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 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，與市立介壽國民中學合併設置人事室主任，配置於市立介壽國民中學。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項，與市立介壽國民中學合併設置會計室主任，配置於市立介壽國民中學。

##### 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 106 年度

貳、業務計畫：

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 2,524 萬 4,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學費收入。

(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 2,497 萬 9,000 元，普通班 6 班、幼兒園 1 班，合計 7 班，學生人數 103 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：

其他設備：本年度預算編列 3 萬元(含機械設備 2 萬元及什項設備 1 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，較上年度減 2 人，係約聘僱人員改列教育局所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 5,000 元，較上年度增加 5,000 元，係增加報廢財產收入所致。

(2)利息收入：本年度預算數 2,000 元，較上年度增加 1,000 元，係增加利息收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2,497 萬 7,000 元，較上年度增加 49 萬元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 23 萬 5,000 元，較上年度增加 9,000 元，係增加幼兒園學費收入所致。

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 106 年度

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 2 萬 5,000 元，較上年度增加 3,000 元，係宿舍管理費收入增加所致。

(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 2,497 萬 9,000 元，較上年度減少 21 萬 1,000 元，主要係減少教職員工俸給所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 3 萬元，較上年度減少 14 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。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,524 萬 4,000 元，較上年度預算數 2,475 萬 1,000 元，增加 49 萬 3,000 元，約增 1.99%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,500 萬 9,000 元，較上年度預算數 2,541 萬元，減少 40 萬 1,000 元，約減 1.58%，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，賸餘 23 萬 5,000 元，較上年度預算數短絀 65 萬 9,000 元，增加賸餘 89 萬 4,000 元。

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(104 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)利息收入：3,000 元。

(2)其他財產收入：9,000 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,182 萬 2,366 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：12 萬 8,333 元。

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 106 年度

4. 其他收入：

雜項收入：2 萬 6,800 元。

預算數 2,340 萬 4,000 元，決算數 2,198 萬 9,499 元，執行率 93.96%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,289 萬 7,042 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 4,000 元。

(2) 其他設備：12 萬 4,215 元。

國民教育計畫預算數 2,318 萬 4,000 元，決算數 2,289 萬 7,042 元，執行率 98.76%、建築及設備計畫預算數 22 萬元，決算數 15 萬 8,215 元，執行率 71.92%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 106 萬 5,758 元。

二、上年度(105 年度)預算截至 105 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 財產收入：

利息收入：1,666 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,417 萬 5,302 元。

3. 教學收入

學雜費收入：6 萬 2,500 元。

4 其他收入：

雜項收入：13 萬 8,789 元。

分配預算數 1,455 萬 4,000 元，實際數 1,437 萬 8,257 元，執行率 98.79%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,368 萬 6,014 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：7 萬 2,641 元。

國民教育計畫分配預算數 1,440 萬 6,000 元，實際數 1,368 萬 6,014 元，執行率 95%、建築及設備計畫分配預算數 14 萬 8,000

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 106 年度

元，實際數 7 萬 2,641 元，執行率 49.08%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 61 萬 9,602 元，期末基金餘額 190 萬 123 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 6 班、幼兒園 1 班，合計 7 班，學生人數 103 人。

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國106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) |
|--------|-----------|--------|--------|---------|
| 21,989 | 基金來源      | 25,244 | 24,751 | 493     |
| 12     | 財產收入      | 7      | 16     | -9      |
| 0      | 財產處分收入    | 5      | 0      | 5       |
| 3      | 利息收入      | 2      | 1      | 1       |
| 9      | 其他財產收入    | 0      | 15     | -15     |
| 21,822 | 政府撥入收入    | 24,977 | 24,487 | 490     |
| 21,822 | 公庫撥款收入    | 24,977 | 24,487 | 490     |
| 128    | 教學收入      | 235    | 226    | 9       |
| 128    | 學雜費收入     | 235    | 226    | 9       |
| 27     | 其他收入      | 25     | 22     | 3       |
| 27     | 雜項收入      | 25     | 22     | 3       |
| 23,055 | 基金用途      | 25,009 | 25,410 | -401    |
| 22,897 | 國民教育計畫    | 24,979 | 25,190 | -211    |
| 22,897 | 國民小學教育    | 24,979 | 25,190 | -211    |
| 158    | 建築及設備計畫   | 30     | 220    | -190    |
| 34     | 交通及運輸設備   | 0      | 50     | -50     |
| 124    | 其他設備      | 30     | 170    | -140    |
| -1,066 | 本期賸餘(短絀一) | 235    | -659   | 894     |
| 2,346  | 期初基金餘額    | 622    | 2,346  | -1,725  |
|        | 解繳公庫      | 0      | 0      | 0       |
| 1,281  | 期末基金餘額    | 857    | 1,687  | -831    |

備註：

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
現金流量預計表  
中華民國106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(短絀一)       | 235   | 係幼兒園學費收入。 |
| 調整非現金項目         | 0     |           |
| 流動負債淨增(淨減一)     | 0     |           |
| 業務活動之淨現金流入(流出一) | 235   |           |
| 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(流出一) | 0     |           |
| 現金及約當現金之淨增(淨減一) | 235   |           |
| 期初現金及約當現金       | 7,755 |           |
| 期末現金及約當現金       | 7,990 |           |

註：

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國106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<br>(業務量) | 利(費)率(元)   | 金 額    |            |
| 財產收入    |     |             |            | 7      |            |
| 財產處分收入  | 年   | 1           | 5,000      | 5      | 報廢財產拍賣收入。  |
| 利息收入    | 年   | 1           | 2,000      | 2      | 基金各專戶利息收入。 |
| 政府撥入收入  |     |             |            | 24,977 |            |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 24,977,000 | 24,977 | 市府撥入經費。    |
| 教學收入    |     |             |            | 235    |            |
| 學雜費收入   | 年   | 1           | 235,000    | 235    | 幼兒園學費收入。   |
| 其他收入    |     |             |            | 25     |            |
| 雜項收入    | 年   | 1           | 25,000     | 25     | 職務宿舍管理費收入。 |
| 總 計：    |     |             |            | 25,244 |            |

15-240-8

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數                                                                                   | 業務計畫及<br>用途別科目                   | 本年度<br>預算數                           | 上年度<br>預算數                           | 計畫內容說明                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 22,897 <sup>53</sup><br>20,454 <sup>1</sup><br>14,433 <sup>11</sup><br>14,002 <sup>113</sup> | 國民教育計畫<br>用人費用<br>正式員額薪資<br>職員薪金 | 24,979<br>21,203<br>14,436<br>14,064 | 25,190<br>21,778<br>14,376<br>14,004 | 本校編制內職員及教師薪俸等<br>待遇(含校護請假職務代理人薪<br>資)。(來自用人費用明細資料)                                                                                |
| 431 <sup>114</sup>                                                                           | 工員工資                             | 372                                  | 372                                  | 本校工友之薪俸等待遇。(來自<br>用人費用明細資料)                                                                                                       |
| 54 <sup>12</sup><br>0 <sup>122</sup><br>54 <sup>124</sup>                                    | 聘僱及兼職人員薪資<br>約僱職員薪金<br>兼職人員酬金    | 46<br>0<br>46                        | 597<br>552<br>45                     | 兼代課鐘點費45,360元。(配合<br>預算編列至千元，增列640元)                                                                                              |
| 323 <sup>13</sup><br>323 <sup>131</sup>                                                      | 超時工作報酬<br>加班費                    | 338<br>338                           | 338<br>338                           | 職員、兼行政教師、工友支領<br>之不休假加班費。(來自用人費<br>用明細資料)                                                                                         |
| 2,896 <sup>15</sup><br>1,377 <sup>151</sup>                                                  | 獎金<br>考績獎金                       | 3,604<br>1,710                       | 3,502<br>1,708                       | 教職員工考績獎金。(來自用人<br>費用明細資料)                                                                                                         |
| 1,519 <sup>152</sup>                                                                         | 年終獎金                             | 1,894                                | 1,794                                | 教職員工年終獎金。(來自用人<br>費用明細資料)                                                                                                         |
| 1,288 <sup>16</sup><br>1,139 <sup>161</sup>                                                  | 退休及卹償金<br>職員退休及離職金               | 1,284<br>1,260                       | 1,332<br>1,308                       | 職員及教員提撥退撫基金。(來<br>自用人費用明細資料)                                                                                                      |
| 149 <sup>162</sup>                                                                           | 工員退休及離職金                         | 24                                   | 24                                   | 提撥勞工退休準備金。(來自用<br>人費用明細資料)                                                                                                        |
| 1,459 <sup>18</sup><br>1,299 <sup>181</sup>                                                  | 福利費<br>分擔員工保險費                   | 1,495<br>1,308                       | 1,633<br>1,440                       | 公保費、勞保費、健保費機關<br>負擔部分。(來自用人費用明細<br>資料)                                                                                            |
| 20 <sup>183</sup>                                                                            | 傷病醫藥費                            | 25                                   | 21                                   | 員工健康檢查費。(3,500元*7<br>人=24,500元)(配合預算編列<br>至千元，增列500元)。                                                                            |
| 0<br>140 <sup>18Y</sup><br>0<br>0                                                            | 其他福利費                            | 6<br>6<br>6<br>144                   | 0<br>6<br>6<br>160                   | 校長健康檢查費。<br>市府下授退休教職員三節慰問<br>金。(1人*1年*6,000元)。<br>市府下授退休技工、工友三節<br>慰問金。(1人*1年*6,000元)。<br>職員、兼行政教師、工友支領<br>之休假補助。(來自用人費用明<br>細資料) |
| 1,581 <sup>2</sup><br>177 <sup>21</sup><br>138 <sup>212</sup><br>0                           | 服務費用<br>水電費<br>工作場所電費            | 2,132<br>171<br>70<br>50             | 2,273<br>171<br>70<br>50             | 電費。<br>市府下授復興區人事會計集中<br>辦公電費。                                                                                                     |

15-240-9

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                     |
|------------|----------------|------------|------------|------------------------------------------------------------|
| 36214      | 工作場所水費         | 51         | 51         | 水費。                                                        |
| 3217       | 氣體費            | 0          | 0          |                                                            |
| 10822      | 郵電費            | 113        | 113        |                                                            |
| 22221      | 郵費             | 15         | 15         | 公務用寄發郵件所需郵資。                                               |
| 86222      | 電話費            | 48         | 48         | 公務用電話費(12月*4,000元)。                                        |
| 0          |                | 50         | 50         | 市府下授復興區人事會計集中辦公電話費。                                        |
| 6023       | 旅運費            | 132        | 141        |                                                            |
| 60231      | 國內旅費           | 50         | 50         | 參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費(每人每年10,000元)。                            |
| 0          |                | 75         | 84         | 市府下授復興區人事會計集中辦公交通費。                                        |
| 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)       |
| 0236       | 貨物運費           | 2          | 2          | 科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。                                  |
| 2324       | 印刷裝訂與廣告費       | 22         | 22         |                                                            |
| 23241      | 印刷及裝訂費         | 7          | 7          | 預、決算書印製。                                                   |
| 0          |                | 15         | 15         | 教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製及各類表冊、單據印刷影印等。                    |
| 24725      | 修理保養及保固費       | 262        | 662        |                                                            |
| 74252      | 一般房屋修護費        | 52         | 180        | 校舍、辦公室等校園房舍翻修費。                                            |
| 7254       | 其他建築修護費        | 10         | 15         | 禮堂等對外開放場地修繕費。                                              |
| 29255      | 機械及設備修護費       | 50         | 125        | 校園安全系統、電腦等養護費。                                             |
| 36256      | 交通及運輸設備修護費     | 50         | 30         | 市府下授復興區人事會計集中辦公租賃車交通及運輸設備修護費。                              |
| 69257      | 什項設備修護費        | 24         | 25         | 市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心、濾材管線等維修保養費24,200元。(配合預算編列至千元，減列200元) |
| 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)             |
| 0          |                | 30         | 68         | 教學設備及行政辦公用機器(具)維修保養。                                       |
| 31258      | 其他資產修護費        | 30         | 203        | 水電設備、校園地面及設施等維修保養。                                         |
| 026        | 保險費            | 3          | 3          |                                                            |

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                                  |
|------------|------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 026Y       | 其他保險費            | 3          | 3          | 學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。                                                     |
| 88727      | 一般服務費            | 1,343      | 1,075      |                                                                         |
| 71279      | 外包費              | 60         | 60         | 校園安全維護費-保全系統(12月*5,000元)。                                               |
| 80027D     | 計時與計件人員酬金        | 713        | 675        | 校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(26,400元*13.5月*2人=712,800元)。(配合預算編列至千元，增列200元) |
| 0          |                  | 356        | 324        | 市府下授復興區人事會計集中辦公臨時人員1人。(26,400元*13.5月*1人=356,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)     |
| 0          |                  | 198        | 0          | 市府下授廚工薪資補助。                                                             |
| 1627F      | 體育活動費            | 16         | 16         | 員工文康活動費(1,000元*16人=16,000元)。                                            |
| 928        | 專業服務費            | 14         | 14         |                                                                         |
| 0285       | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 5          | 8          | 各項活動、研習外聘講師專題講座鐘點費。                                                     |
| 9287       | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 5          | 6          | 市府下授飲用水設備出水口檢測費4,800元。(配合預算編列至千元，增列200元)                                |
| 028A       | 電子計算機軟體服務費       | 4          | 0          | 薪資系統維護費。                                                                |
| 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)未達48班。                                       |
| 4953       | 材料及用品費           | 587        | 617        |                                                                         |
| 49532      | 用品消耗             | 587        | 617        |                                                                         |
| 267321     | 辦公(事務)用品         | 40         | 40         | 各處室行政用辦公用品。                                                             |
| 0          |                  | 30         | 30         | 印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。                                                    |
| 0          |                  | 30         | 30         | 班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。                                          |
| 0          |                  | 175        | 130        | 市府下授復興區人事會計集中辦公行政費等。                                                    |
| 4322       | 報章什誌             | 0          | 0          |                                                                         |
| 29323      | 農業與園藝用品及環境美化費    | 50         | 80         | 環境佈置及綠美化校園經費等。                                                          |
| 0          |                  | 28         | 28         | 掃地用各類清潔用具、維修物品等。                                                        |
| 0          |                  | 30         | 30         | 環境保護清潔消毒。                                                               |
| 156326     | 食品               | 133        | 177        | 市府下授學生營養品經費。                                                            |
| 3328       | 醫療用品(非醫療院所使用)    | 3          | 3          | 衛生保健用品。                                                                 |

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數              | 業務計畫及<br>用途別科目                        | 本年度<br>預算數        | 上年度<br>預算數        | 計畫內容說明                                                                        |
|-------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 3632Y<br>0              | 其他                                    | 3<br>15           | 4<br>15           | 交通安全材料費。<br>市府下授復興區國小學生文具<br>費14,832元。(配合預算編列至<br>千元，增列168元)                  |
| 0                       |                                       | 50                | 50                | 教學及行政業務用器具、實驗<br>器材及視聽媒體教材等。                                                  |
| 1834<br>12044<br>120442 | 租金、償債與利息<br>交通及運輸設備租金<br>車租           | 286<br>200<br>200 | 272<br>200<br>200 | 本校復興區人事會計集中辦公<br>租賃交通及運輸設備租金。                                                 |
| 6345<br>63451<br>0      | 什項設備租金<br>什項設備租金                      | 86<br>36<br>50    | 72<br>36<br>36    | 影印機租賃費用。<br>市府下授復興區人事會計集中<br>辦公影印機租金。                                         |
| 1597                    | 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費       | 681               | 160               |                                                                               |
| 171<br>1713             | 會費<br>職業團體會費                          | 1<br>1            | 1<br>1            | 護士會費。(不含教育會、校長<br>協會等會費)                                                      |
| 15872<br>15872Y<br>0    | 捐助、補助與獎助<br>其他                        | 680<br>0<br>15    | 159<br>144<br>15  | 市府下授營養午餐導師指導費(<br>1.國小11,000元2.幼稚園4,000<br>元計15,000元)。                        |
| 0                       |                                       | 26                | 0                 | 市府下授天天安心食材補助25,<br>600元。(配合預算編列至千元<br>，增列400元)                                |
| 0<br>0<br>0             |                                       | 60<br>569<br>10   | 0<br>0<br>0       | 市府下授有機蔬菜補助。<br>市府下授無力支付午餐補助。<br>市府下授兒童節禮物補助10,30<br>0元。(配合預算編列至千元，<br>減列300元) |
| 249<br>2491<br>2491Y    | 其他<br>其他支出<br>其他                      | 90<br>90<br>50    | 90<br>90<br>30    | 校慶補助款50,300元。(配合預<br>算編列至千元，減列300元)                                           |
| 0<br>0                  |                                       | 8<br>32           | 8<br>52           | 加強社會教育。<br>新生訓練、畢業典禮、親職教<br>育、領域週活動、教師研習等<br>各項活動經費。                          |
| 1585M<br>1585           | 建築及設備計畫<br>購建固定資產、無形資產及<br>非理財目的之長期投資 | 30<br>30          | 220<br>220        |                                                                               |
| 15851                   | 購置固定資產                                | 30                | 220               |                                                                               |

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數                   | 業務計畫及<br>用途別科目                     | 本年度<br>預算數         | 上年度<br>預算數           | 計畫內容說明                                           |
|------------------------------|------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------------------------------|
| 57514<br>0<br>34515<br>68516 | 購置機械及設備<br><br>購置交通及運輸設備<br>購置什項設備 | 20<br>0<br>0<br>10 | 50<br>35<br>50<br>50 | 購置教學、行政相關機械及設<br>備費。<br><br>購置教學、行政等相關什項設<br>備費。 |
| 0<br>23,055                  | 總 計                                | 0<br>25,009        | 35<br>25,410         |                                                  |

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 計畫別     | 單位 | 單位成本 | 數量 | 預算數    | 說明                                                                                            |
|---------|----|------|----|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫  |    |      |    | 24,979 |                                                                                               |
| 國民小學教育  |    |      |    | 24,979 | 本年度預算編列24,979,000元，支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及辦理場地開放、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 |    |      |    | 30     |                                                                                               |
| 其他設備    |    |      |    | 30     | 本年度預算編列30,000元，辦理增(汰)教學及行政用電腦、投影機等相關設備(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      |    |      |    | 25,009 |                                                                                               |

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 104年(前年)12月31日<br>實際數 | 科目        | 106年(今年)12月31日<br>預計數 | 105年(上年)12月31日<br>調整後預計數 | 比較增減(-) |
|-----------------------|-----------|-----------------------|--------------------------|---------|
| 25,098                | 資產合計      | 24,674                | 24,439                   | 235     |
| 25,098                | 資產        | 24,674                | 24,439                   | 235     |
| 8,414                 | 流動資產      | 7,990                 | 7,755                    | 235     |
| 8,414                 | 現金        | 7,990                 | 7,755                    | 235     |
| 8,414                 | 銀行存款      | 7,990                 | 7,755                    | 235     |
| 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       |
| 23,818                | 負債        | 23,818                | 23,818                   | 0       |
| 6,792                 | 流動負債      | 6,792                 | 6,792                    | 0       |
| 6,792                 | 應付款項      | 6,792                 | 6,792                    | 0       |
| 6,792                 | 應付代收款     | 6,792                 | 6,792                    | 0       |
| 17,025                | 其他負債      | 17,025                | 17,025                   | 0       |
| 17,025                | 什項負債      | 17,025                | 17,025                   | 0       |
| 341                   | 存入保證金     | 341                   | 341                      | 0       |
| 16,685                | 應付代管資產    | 16,685                | 16,685                   | 0       |
| 1,281                 | 基金餘額      | 857                   | 622                      | 235     |
| 1,281                 | 基金餘額      | 857                   | 622                      | 235     |
| 1,281                 | 基金餘額      | 857                   | 622                      | 235     |
| 1,281                 | 累積餘額      | 857                   | 622                      | 235     |
| 25,098                | 負債及基金餘額合計 | 24,674                | 24,439                   | 235     |

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  
地方教育發展基金  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國106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<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 25,009<br>24,979 | 本年度預算編列24,979,000元，預計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               | 本年度預算編列30,000元，預計增各項教學及行政辦公等業務相關設備。                              |
| 上年度預算數<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 25,410<br>25,190 | 105年度預算編列25,190,000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          |    |    |                 | 220              | 105年度預算編列220,000元，增各項教學及行政辦公等業務相關設備。                             |
| 前年度決算數<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 23,055<br>22,897 | 104年度決算數22,897,042元，支應基本開支項目(如：水電、通訊、印刷耗材....等)，及辦理場地開放、指定活動等項目。 |
| 建築及設備計畫          |    |    |                 | 158              | 104年度決算數158,215元，增購各項教學、行政辦公等業務相關設備。                             |

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國106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 | 18          | -2        | 16          | 原預算改由教育局編列，預算員額教保員1人幼兒園廚工1人改列教育局。 |
| 職員   | 15          | 0         | 15          |                                   |
| 約僱人員 | 2           | -2        | 0           |                                   |
| 工友   | 1           | 0         | 1           |                                   |

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2：27D計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，廚工1人，市府下授復興區人事會計集中辦公臨時人員1名。

桃園市復興區  
地方教育  
用人費用  
中華民國

介壽國民小學  
發展基金  
彙計表  
106年度

單位：新臺幣千元

| 科 目    | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津 貼 | 獎 金   |       |    | 退休及<br>退休金 |
|--------|------------|------------|------------|-----|-------|-------|----|------------|
|        |            |            |            |     | 年終獎金  | 考績獎金  | 其他 |            |
| 總 計    | 14,436     |            | 338        |     | 1,894 | 1,710 |    | 1,284      |
| 國民教育計畫 | 14,436     |            | 338        |     | 1,894 | 1,710 |    | 1,284      |
| 正式人員   | 14,436     |            | 338        |     | 1,894 | 1,710 |    | 1,284      |
| 聘僱人員   |            |            |            |     |       |       |    |            |
| 兼任人員   |            |            |            |     |       |       |    |            |

27D計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，編列預算數713,000元。廚工1人，編列預算數198,000元。市府下授復興區人事會計集中辦公臨時人員1名，編列預算數356,000元。

| 卹償金 | 資遣費 | 福 利 費     |           |           |             |     | 提繳費 | 合 計    | 兼任人員<br>用人費用 | 總 計    |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-------------|-----|-----|--------|--------------|--------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 員工通勤<br>交通費 | 其他  |     |        |              |        |
|     |     | 1,308     | 31        |           |             | 156 |     | 21,157 | 46           | 21,203 |
|     |     | 1,308     | 31        |           |             | 156 |     | 21,157 | 46           | 21,203 |
|     |     | 1,308     | 31        |           |             | 156 |     | 21,157 |              | 21,157 |
|     |     |           |           |           |             |     |     |        | 46           | 46     |

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 用途別科目     | 本 年 度 預 算 數 |            |            |              |             |
|--------|--------|-----------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|
|        |        |           | 合 計         | 各科教育<br>業務 | 其他教育<br>計畫 | 一般行政<br>管理計畫 | 建築及設<br>備計畫 |
| 23,055 | 25,410 | 合 計       | 25,009      | 24,979     | 0          | 0            | 30          |
| 20,454 | 21,778 | 用人費用      | 21,203      | 21,203     | 0          | 0            | 0           |
| 14,433 | 14,376 | 正式員額薪資    | 14,436      | 14,436     | 0          | 0            | 0           |
| 14,002 | 14,004 | 職員薪金      | 14,064      | 14,064     | 0          | 0            | 0           |
| 431    | 372    | 工員工資      | 372         | 372        | 0          | 0            | 0           |
| 54     | 597    | 聘僱及兼職人員薪資 | 46          | 46         | 0          | 0            | 0           |
|        | 552    | 約僱職員薪金    | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
| 54     | 45     | 兼職人員酬金    | 46          | 46         | 0          | 0            | 0           |
| 323    | 338    | 超時工作報酬    | 338         | 338        | 0          | 0            | 0           |
| 323    | 338    | 加班費       | 338         | 338        | 0          | 0            | 0           |
| 2,896  | 3,502  | 獎金        | 3,604       | 3,604      | 0          | 0            | 0           |
| 1,377  | 1,708  | 考績獎金      | 1,710       | 1,710      | 0          | 0            | 0           |
| 1,519  | 1,794  | 年終獎金      | 1,894       | 1,894      | 0          | 0            | 0           |
| 1,288  | 1,332  | 退休及卹償金    | 1,284       | 1,284      | 0          | 0            | 0           |
| 1,139  | 1,308  | 職員退休及離職金  | 1,260       | 1,260      | 0          | 0            | 0           |
| 149    | 24     | 工員退休及離職金  | 24          | 24         | 0          | 0            | 0           |
| 1,459  | 1,633  | 福利費       | 1,495       | 1,495      | 0          | 0            | 0           |
| 1,299  | 1,440  | 分擔員工保險費   | 1,308       | 1,308      | 0          | 0            | 0           |
| 20     | 21     | 傷病醫藥費     | 31          | 31         | 0          | 0            | 0           |
| 140    | 172    | 其他福利費     | 156         | 156        | 0          | 0            | 0           |
| 1,581  | 2,273  | 服務費用      | 2,132       | 2,132      | 0          | 0            | 0           |
| 177    | 171    | 水電費       | 171         | 171        | 0          | 0            | 0           |
| 138    | 120    | 工作場所電費    | 120         | 120        | 0          | 0            | 0           |
| 36     | 51     | 工作場所水費    | 51          | 51         | 0          | 0            | 0           |
| 3      |        | 氣體費       | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
| 108    | 113    | 郵電費       | 113         | 113        | 0          | 0            | 0           |
| 22     | 15     | 郵費        | 15          | 15         | 0          | 0            | 0           |
| 86     | 98     | 電話費       | 98          | 98         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 數據通信費     | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
| 60     | 141    | 旅運費       | 132         | 132        | 0          | 0            | 0           |

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 用途別科目            | 本 年 度 預 算 數 |            |            |              |             |
|--------|--------|------------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|
|        |        |                  | 合 計         | 各科教育<br>業務 | 其他教育<br>計畫 | 一般行政<br>管理計畫 | 建築及設<br>備計畫 |
| 60     | 139    | 國內旅費             | 130         | 130        | 0          | 0            | 0           |
|        | 2      | 貨物運費             | 2           | 2          | 0          | 0            | 0           |
| 23     | 22     | 印刷裝訂與廣告費         | 22          | 22         | 0          | 0            | 0           |
| 23     | 22     | 印刷及裝訂費           | 22          | 22         | 0          | 0            | 0           |
| 247    | 662    | 修理保養及保固費         | 262         | 262        | 0          | 0            | 0           |
| 74     | 180    | 一般房屋修護費          | 52          | 52         | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 宿舍修護費            | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
| 7      | 15     | 其他建築修護費          | 10          | 10         | 0          | 0            | 0           |
| 29     | 125    | 機械及設備修護費         | 50          | 50         | 0          | 0            | 0           |
| 36     | 30     | 交通及運輸設備修護費       | 50          | 50         | 0          | 0            | 0           |
| 69     | 109    | 什項設備修護費          | 70          | 70         | 0          | 0            | 0           |
| 31     | 203    | 其他資產修護費          | 30          | 30         | 0          | 0            | 0           |
|        | 3      | 保險費              | 3           | 3          | 0          | 0            | 0           |
|        | 3      | 其他保險費            | 3           | 3          | 0          | 0            | 0           |
| 887    | 1,075  | 一般服務費            | 1,343       | 1,343      | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
| 71     | 60     | 外包費              | 60          | 60         | 0          | 0            | 0           |
| 800    | 999    | 計時與計件人員酬金        | 1,267       | 1,267      | 0          | 0            | 0           |
| 16     | 16     | 體育活動費            | 16          | 16         | 0          | 0            | 0           |
| 9      | 14     | 專業服務費            | 14          | 14         | 0          | 0            | 0           |
|        | 8      | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 5           | 5          | 0          | 0            | 0           |
| 9      | 6      | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 5           | 5          | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 委託考選訓練費          | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 電子計算機軟體服務費       | 4           | 4          | 0          | 0            | 0           |
| 72     | 72     | 公共關係費            | 72          | 72         | 0          | 0            | 0           |
| 72     | 72     | 公共關係費            | 72          | 72         | 0          | 0            | 0           |

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 用途別科目                           | 本 年 度 預 算 數 |            |            |              |             |
|--------|--------|---------------------------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|
|        |        |                                 | 合 計         | 各科教育<br>業務 | 其他教育<br>計畫 | 一般行政<br>管理計畫 | 建築及設<br>備計畫 |
| 495    | 617    | 材料及用品費                          | 587         | 587        | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 使用材料費                           | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 燃料                              | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
|        |        | 油脂                              | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
| 495    | 617    | 用品消耗                            | 587         | 587        | 0          | 0            | 0           |
| 267    | 230    | 辦公（事務）用品                        | 275         | 275        | 0          | 0            | 0           |
| 4      |        | 報章什誌                            | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
| 29     | 138    | 農業與園藝用品及<br>環境美化費               | 108         | 108        | 0          | 0            | 0           |
| 156    | 177    | 食品                              | 133         | 133        | 0          | 0            | 0           |
| 3      | 3      | 醫療用品(非醫療院<br>所使用)               | 3           | 3          | 0          | 0            | 0           |
| 36     | 69     | 其他                              | 68          | 68         | 0          | 0            | 0           |
| 183    | 272    | 租金、償債與利息                        | 286         | 286        | 0          | 0            | 0           |
| 120    | 200    | 交通及運輸設備租金                       | 200         | 200        | 0          | 0            | 0           |
| 120    | 200    | 車租                              | 200         | 200        | 0          | 0            | 0           |
| 63     | 72     | 什項設備租金                          | 86          | 86         | 0          | 0            | 0           |
| 63     | 72     | 什項設備租金                          | 86          | 86         | 0          | 0            | 0           |
| 158    | 220    | 購建固定資產、無形資<br>產及非理財目的之長期<br>投資  | 30          | 0          | 0          | 0            | 30          |
| 158    | 220    | 購置固定資產                          | 30          | 0          | 0          | 0            | 30          |
| 57     | 85     | 購置機械及設備                         | 20          | 0          | 0          | 0            | 20          |
| 34     | 50     | 購置交通及運輸設<br>備                   | 0           | 0          | 0          | 0            | 0           |
| 68     | 85     | 購置什項設備                          | 10          | 0          | 0          | 0            | 10          |
| 159    | 160    | 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流<br>活動費 | 681         | 681        | 0          | 0            | 0           |
| 1      | 1      | 會費                              | 1           | 1          | 0          | 0            | 0           |
| 1      | 1      | 職業團體會費                          | 1           | 1          | 0          | 0            | 0           |
| 158    | 159    | 捐助、補助與獎助                        | 680         | 680        | 0          | 0            | 0           |
| 158    | 159    | 其他                              | 680         | 680        | 0          | 0            | 0           |

桃園市復興區介壽國民小學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 用途別科目 | 本 年 度 預 算 數 |            |            |              |             |
|--------|--------|-------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|
|        |        |       | 合 計         | 各科教育<br>業務 | 其他教育<br>計畫 | 一般行政<br>管理計畫 | 建築及設<br>備計畫 |
| 24     | 90     | 其他    | 90          | 90         | 0          | 0            | 0           |
| 24     | 90     | 其他支出  | 90          | 90         | 0          | 0            | 0           |
| 24     | 90     | 其他    | 90          | 90         | 0          | 0            | 0           |

桃園市復興區介壽國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

| 項 目     | 期 初 餘 額 | 本 年 度 增 加 | 本 年 度 減 少 | 期 末 餘 額 | 說 明                |
|---------|---------|-----------|-----------|---------|--------------------|
| 資產      | 54,122  | 30        | 0         | 54,152  |                    |
| 土地      | 0       | 0         | 0         | 0       |                    |
| 土地改良物   | 2,164   | 0         | 0         | 2,164   |                    |
| 房屋及建築   | 37,816  | 0         | 0         | 37,816  |                    |
| 機械及設備   | 3,646   | 20        | 0         | 3,666   | 汰換電腦及其他教學行政用設備經費。  |
| 交通及運輸設備 | 729     | 0         | 0         | 729     |                    |
| 什項設備    | 9,512   | 10        | 0         | 9,522   | 購置飲水機及其他教學行政用設備經費。 |
| 購建中固定資產 | 0       | 0         | 0         | 0       |                    |
| 電腦軟體    | 254     | 0         | 0         | 254     |                    |

註：

主辦會計人員：游 玉 鳳

基金主持人：陳 傳 宗