

特別收入 15-248

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	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) 資本資產及長期負債明細表.....	第	26	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 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，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、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教育及生活輔導等事項。
- (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，與本市介壽國民中學合併設置人事管理員，配置於本市介壽國民中學。
- (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。

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 108 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 2,891 萬 2,000 元，主要係公庫撥款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 2,888 萬 7,000 元，普通班 6 班、幼教班 1 班，合計 7 班，學生人數 105 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 15 萬元，係辦理展覽室整修等工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 5 萬元，係增(汰)購校園擴音系統及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 42 萬 5,000 元(含機械設備 32 萬 5,000 元及雜項設備 10 萬元)，係增(汰)購電腦、避雷針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)利息收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度增加 1,000 元，係各專戶利息收入增加所致。

(2)其他財產收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度增加 1 萬元，係增加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 2,857 萬 8,000 元，較上年度增加 95 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

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 108 年度

雜項收入：本年度預算數 8,000 元，較上年度減少 1 萬 7,000 元，係職務宿舍管理費減少所致。

(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 2,888 萬 7,000 元，較上年度增加 60 萬 2,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 15 萬元，較上年度增加 15 萬元，係辦理展覽室整修等工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算數 5 萬元，較上年度增加 5 萬元，係增(汰)購校園擴音系統及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 42 萬 5,000 元，較上年度增加 37 萬 5,000 元，係增(汰)購電腦、避雷針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 2,891 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,783 萬 5,000 元，增加 107 萬 7,000 元，約增 3.87%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,951 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,833 萬 5,000 元，增加 117 萬 7,000 元，約增 4.15%，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，短絀 60 萬元，較上年度預算數短絀 50 萬元，增加短絀 10 萬元，約增 20.00%，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(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

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 108 年度

- (1) 利息收入：3,163 元。
 - (2) 其他財產收入：1 萬 4,500 元。
 - 2. 政府撥入收入：
 - (1) 公庫撥款收入：2,518 萬 2,995 元。
 - (2) 政府其他撥入收入：82 萬 475 元。
 - 3. 教學收入：
 - 學雜費收入：9 萬 2,500 元。
 - 4. 其他收入：
 - 雜項收入：2 萬 1,700 元。
- 預算數 2,524 萬 4,000 元，決算數 2,613 萬 5,333 元，執行率 103.53%。
- (二) 基金用途：
- 1. 國民教育計畫：
 - 國民小學教育：2,483 萬 1,079 元。
 - 2. 建築及設備計畫：
 - 其他設備：3 萬元。
- 國民教育計畫預算數 2,497 萬 9,000 元，決算數 2,483 萬 1,079 元，執行率 99.41%、建築及設備計畫預算數 3 萬元，決算數 3 萬元，執行率 100.00%。
- (三) 本期賸餘：
- 本期賸餘 127 萬 4,254 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. 財產收入：
 - 利息收入：1,723 元。
 - 2. 政府撥入收入：
 - (1) 公庫撥款收入：1,744 萬 348 元。
 - (2) 政府其他撥入收入：64 萬 7,118 元。
 - 3. 其他收入：
 - 雜項收入：4,900 元。
- 分配預算數 1,748 萬 1,000 元，實際數 1,809 萬 4,089 元，執行率 103.51%。
- (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 108 年度

- 國民小學教育：1,489 萬 950 元。
 - 2. 建築及設備計畫：
 - 其他設備：0 元。
- 國民教育計畫分配預算數 1,743 萬 1,000 元，實際數 1,489 萬 950 元，執行率 85.43%、建築及設備計畫分配預算數 5 萬元，實際數 0 元，執行率 0.00%。
- (三) 本期賸餘：
- 本期賸餘 320 萬 3,139 元，期末基金餘額 562 萬 960 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)
26,135	基金來源	28,912	27,835	1,077
18	財產收入	13	2	11
3	利息收入	3	2	1
15	其他財產收入	10	0	10
26,003	政府撥入收入	28,578	27,620	958
25,183	公庫撥款收入	28,578	27,620	958
820	政府其他撥入收入	0	0	0
93	教學收入	313	188	125
93	學雜費收入	313	188	125
22	其他收入	8	25	-17
22	雜項收入	8	25	-17
24,861	基金用途	29,512	28,335	1,177
24,831	國民教育計畫	28,887	28,285	602
24,831	國民小學教育	28,887	28,285	602
30	建築及設備計畫	625	50	575
0	營建及修建工程	150	0	150
0	交通及運輸設備	50	0	50
30	其他設備	425	50	375
1,274	本期賸餘(短絀一)	-600	-500	-100
1,144	期初基金餘額	1,918	1,379	539
0	解繳公庫	0	0	0
2,418	期末基金餘額	1,318	879	439

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)	-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	9,250	
期末現金及約當現金	8,650	

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				13	
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	10,000	10	禮堂等對外開放場地收費。
政府撥入收入				28,578	
公庫撥款收入	年	1	28,578,000	28,578	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。
其他收入				8	
雜項收入	年	1	8,000	8	職務宿舍管理費收入。
總 計：				28,912	

15-248-8

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
24,831	53 國民教育計畫	28,887	28,285	
21,440	1 用人費用	24,249	23,231	
14,594	11 正式員額薪資	14,975	14,736	
14,166	113 職員薪金	14,603	14,364	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29,000元）（來自用人費用明細資料）。
428	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）。
667	12 聘僱及兼職人員薪資	45	45	
621	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。
336	13 超時工作報酬	431	388	
336	131 加班費	431	388	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）。
3,023	15 獎金	3,662	3,623	
1,443	151 考績獎金	1,873	1,824	教職員工考績獎金（來自用人費用明細資料）。
1,580	152 年終獎金	1,789	1,799	教職員工年終獎金（來自用人費用明細資料）。
1,261	16 退休及卹償金	3,485	2,486	
1,143	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		2,177	1,178	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
118	162 工員退休及離職金	48	48	提撥勞工退休準備金（來自用人費用明細資料）。
1,559	18 福利費	1,651	1,953	
1,405	181 分擔員工保險費	1,272	1,308	公保費、勞保費、健保費等機關補助款（來自用人費用明細資料）。
20	183 傷病醫藥費	2	5	幼兒園廚工健康檢查費1,500元（配合預算編列至千元，增列500元）。
0		21	25	公教人員健康檢查費（3,500元*6人=21,000元）。
0		16	16	校長健康檢查費（16,000元*1人=16,000元）。
134	18Y 其他福利費	144	144	職員、兼行政教師及工友支領之休假補助（9人*16,000元=144,000元）（來自用人費用明細資料）。
0		190	449	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。

15-248-9

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
018Y	其他福利費	6	6	退休工友三節慰問金（6,000元*1人=6,000元）。
1,9312	服務費用	2,221	2,563	
9121	水電費	94	171	
68212	工作場所電費	30	70	電費。
0		34	50	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。
23214	工作場所水費	30	51	水費。
9022	郵電費	95	155	
16221	郵費	15	15	公務用寄發郵件所需郵資。
0		2	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-郵資。
74222	電話費	30	50	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。
0224	數據通信費	0	42	
9623	旅運費	90	132	
96231	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	75	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）。
0235	貨物運費	0	2	
424	印刷裝訂與廣告費	50	22	
4241	印刷及裝訂費	50	22	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。
28825	修理保養及保固費	403	640	
41252	一般房屋修護費	200	306	校園各項建物等修護費。
0254	其他建築修護費	0	10	
94255	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。
2256	交通及運輸設備修護費	0	0	
58257	雜項設備修護費	12	50	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。

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
0257	雜項設備修護費	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	100	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)。
95258	其他資產修護費	0	34	
026	保險費	3	3	
026Y	其他保險費	3	3	學生參加比賽、活動等保險費。
1,25827	一般服務費	1,395	1,350	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	0	各類金融機構匯款手續費等。
58279	外包費	63	60	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）。
1,185		372	358	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(27,500元*13.5月*1人=371,250元，配合預算編列至千元，增列750元)。
0		743	716	校園安全警衛人員2人（27,500元*13.5月*2人=742,500元）（配合預算編列至千元，增列500元）。
1627F	體育活動費	18	18	員工文康活動費(1,000元*18人=18,000元)。
3328	專業服務費	19	18	
5285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	8	各項活動、研習外聘講師鐘點費(2,000元*5次=10,000元)。
24287	委託檢驗(定)試驗認證費	5	6	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
4288	委託考選訓練費	0	0	
028A	電腦軟體服務費	4	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	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費（6,000元*12月=72,000元）。
6123	材料及用品費	749	621	
031	使用材料費	47	0	

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
0312	燃料	47	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-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)。
61232 332321	用品消耗 辦公(事務)用品	702 100	621 100	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		235	175	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。
4322	報章雜誌	4	0	教學及行政業務等相關參考書籍及報費。
72323	農業與園藝用品及環境美化費	100	108	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。
126326 6328	食品 醫療用品(非醫療院所使用)	138 7	119 3	市府下授(20)-營養品補助。 衛生保健用品。
7232Y 0 0	其他用品消耗	3 100 15	3 100 13	交通安全教育材料費。 教學用各類球類、器材等。 市府下授(1)-復興區國小文具費。
2274	租金、償債、利息及相關手續費	266	286	
19844 198442	交通及運輸設備租金 車租	200 200	200 200	復興區學校人事、主計聯合集中辦公室公務車租賃費。
2945 29451 0	雜項設備租金 雜項設備租金	66 36 30	86 36 50	影印機租賃費用。 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。
5357	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	1	
171 1713	會費 職業團體會費	1 1	1 1	護理師公會常年會費。
52772 52772Y 775	捐助、補助與獎助 其他捐助、補助與獎助 競賽及交流活動費	0 0 10	0 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
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
7751	技能競賽	10	0	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
869 8691 8691Y	其他 其他支出 其他	1,391 1,391 50	1,583 1,583 42	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		11	9	兒童節禮物經費(100元*105人=10,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
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		21	18	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*105人=21,000元)。
0 0 0 0 0		69 383 80 568	67 569 80 560	市府下授(25)-有機蔬菜補助。 市府下授(26)-無力支付午餐補助。 市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。 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(32)-營養午餐導師指導費(附幼)(200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
0		144	173	市府下授(36)-復興區附幼幼生午餐補助(3,600元*2學期*20人=144,000元)。
305M 305	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	625 625	50 50	
3051 0513 30514	購建固定資產 擴充改良房屋建築及設備 購置機械及設備	625 150 25	50 0 0	展覽室整修工程。 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		300	0	購買避雷器、電子看板及教學及行政用等機械設備。

桃園市復興區介壽國民小學
桃園市地方教育發展基金
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
0515	購置交通及運輸設備	50	0	購置擴大機等教學及行政用交通及運輸設備等。
0516	購置雜項設備	100	50	購置系統櫃及教學及行政等相關雜項設備。
24,861	總計	29,512	28,335	

15-248-14

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				28,887 28,887	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				625 150	展覽室整修工程(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)。
交通及運輸設備				50	購置擴大機等教學及行政用交通及運輸設備等相關設備(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)。
其他設備				425	購置系統櫃及教學及行政等相關雜項設備。(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				29,512	

15-248-15

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
27,547	資 產 合 計	26,447	27,047	-600
27,547	資 產	26,447	27,047	-600
9,750	流動資產	8,650	9,250	-600
9,750	現金	8,650	9,250	-600
9,750	銀行存款	8,650	9,250	-600
17,797	其他資產	17,797	17,797	0
17,797	什項資產	17,797	17,797	0
17,797	代管資產	17,797	17,797	0
25,129	負 債	25,129	25,129	0
7,279	流動負債	7,279	7,279	0
7,279	應付款項	7,279	7,279	0
7,279	應付代收款	7,279	7,279	0
17,851	其他負債	17,851	17,851	0
17,851	什項負債	17,851	17,851	0
54	存入保證金	54	54	0
17,797	應付代管資產	17,797	17,797	0
2,418	基金餘額	1,318	1,918	-600
2,418	基金餘額	1,318	1,918	-600
2,418	基金餘額	1,318	1,918	-600
2,418	累積餘額	1,318	1,918	-600
27,547	負債及基金餘額合計	26,447	27,047	-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 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 (決) 算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				29,512 28,887	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				625	本年度預計購置展覽室整修工程、擴大機、系統櫃等各項教學及行政等相關設備。
上年度預算數 國民教育計畫				28,335 28,285	107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				50	107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				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 國民教育計畫				25,155 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。

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(決)算 數	說 明
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。
104年度決算數 國民教育計畫				23,055 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
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	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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	14,975		431		1,789	1,873		3,485
國民教育計畫	14,975		431		1,789	1,873		3,485
正式人員	14,975		431		1,789	1,873		3,485
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743,000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372,000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
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				
		1,272	39		340		24,204	45	24,249
		1,272	39		340		24,204	45	24,249
		1,272	37		340		24,202		24,202
			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	
21,440	23,231	用人費用	24,249	24,249	0	
14,594	14,736	正式員額薪資	14,975	14,975	0	
14,166	14,364	職員薪金	14,603	14,603	0	
428	372	工員工資	372	372	0	
667	45	聘僱及兼職人員薪資	45	45	0	
621		約僱職員薪金	0	0	0	
46	45	兼職人員酬金	45	45	0	
336	388	超時工作報酬	431	431	0	
336	388	加班費	431	431	0	
3,023	3,623	獎金	3,662	3,662	0	
1,443	1,824	考績獎金	1,873	1,873	0	
1,580	1,799	年終獎金	1,789	1,789	0	
1,261	2,486	退休及卹償金	3,485	3,485	0	
1,143	2,438	職員退休及離職金	3,437	3,437	0	
118	48	工員退休及離職金	48	48	0	
1,559	1,953	福利費	1,651	1,651	0	
1,405	1,308	分擔員工保險費	1,272	1,272	0	
20	46	傷病醫藥費	39	39	0	
134	599	其他福利費	340	340	0	
1,931	2,563	服務費用	2,221	2,221	0	
91	171	水電費	94	94	0	
68	120	工作場所電費	64	64	0	
23	51	工作場所水費	30	30	0	
90	155	郵電費	95	95	0	
16	15	郵費	17	17	0	
74	98	電話費	78	78	0	
	42	數據通信費	0	0	0	
96	132	旅運費	90	90	0	
96	130	國內旅費	90	90	0	
	2	貨物運費	0	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
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	
4	22	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	
4	22	印刷及裝訂費	50	50	0	
288	640	修理保養及保固費	403	403	0	
41	306	一般房屋修護費	200	200	0	
	10	其他建築修護費	0	0	0	
94	100	機械及設備修護費	100	100	0	
2		交通及運輸設備修護費	0	0	0	
58	190	雜項設備修護費	103	103	0	
95	34	其他資產修護費	0	0	0	
	3	保險費	3	3	0	
	3	其他保險費	3	3	0	
1,258	1,350	一般服務費	1,395	1,395	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
58	60	外包費	63	63	0	
1,185	1,272	計時與計件人員酬金	1,313	1,313	0	
16	18	體育活動費	18	18	0	
33	18	專業服務費	19	19	0	
5	8	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0	
24	6	委託檢驗(定)試驗認證費	5	5	0	
4		委託考選訓練費	0	0	0	
	4	電腦軟體服務費	4	4	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
612	621	材料及用品費	749	749	0	
		使用材料費	47	47	0	
		燃料	47	47	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	
612	621	用品消耗	702	702	0	
332	275	辦公（事務）用品	335	335	0	
4		報章雜誌	4	4	0	
72	108	農業與園藝用品及 環境美化費	100	100	0	
126	119	食品	138	138	0	
6	3	醫療用品(非醫療院 所使用)	7	7	0	
72	116	其他用品消耗	118	118	0	
227	286	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	
29	86	雜項設備租金	66	66	0	
29	86	雜項設備租金	66	66	0	
30	50	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	625	0	625	
30	50	購建固定資產	625	0	625	
		擴充改良房屋建築 及設備	150	0	150	
30		購置機械及設備	325	0	325	
		購置交通及運輸設 備	50	0	50	
	50	購置雜項設備	100	0	100	
535	1	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	
527		捐助、補助與獎助	0	0	0	
527		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0	
7		競賽及交流活動費	10	10	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	
7		技能競賽	10	10	0	
86	1,583	其他	1,391	1,391	0	
86	1,583	其他支出	1,391	1,391	0	
86	1,583	其他	1,391	1,391	0	
24,861	28,335	合 計	29,512	28,887	625	

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	45,244	40,592	625				787	4,490	
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	2,164	2,075					45	45	
房屋及建築	36,865	32,800	150	(1)		展覽室整修工程。	392	3,823	
機械及設備	2,618	2,417	325	(1)		購買避雷器、電子看板及教學及行政用等機械設備。	176	350	
交通及運輸設備	611	562	50	(1)		購置擴大機等教學及行政用交通及運輸設備等。	38	61	
雜項設備	2,686	2,457	100	(1)		購置系統櫃及教學及行政等相關雜項設備。	127	202	
購建中固定資產									
軟體	299	281					9	9	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。