

特別收入 16-249

中華民國 112 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 112 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 13 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 14 頁
	(二)員工人數彙計表	第 16 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 112 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、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。
- (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。

#### 貳、業務計畫

##### 一、基金來源

# 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 112 年度

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。
政府撥入收入	2,886 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	3,015 萬 5,000 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 2,930 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,643 萬 8,000 元，增加 286 萬 7,000 元，約 10.84%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,030 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,763 萬 8,000 元，增加 266 萬 7,000 元，約 9.65%，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 100 萬元，較上年度預算數差短 120 萬元，減少 20 萬元，約 16.67%，將移用以前基金餘額 100 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 112 年度

#### 肆、以前年度計畫實施成果概述

##### 一、前（110）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 2,768 萬 5,000 元，決算數 2,745 萬 3,003 元，執行率 99.16%。	
財產收入	財產報廢變賣收入及基金各專戶利息收入等。	1. 財產處分收入 2 萬 6,688 元。 2. 利息收入 3,520 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,650 萬 3,130 元。 2. 政府其他撥入收入 41 萬 9,067 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入等。	1. 學雜費收入 26 萬 9,100 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 23 萬 1,498 元。
基金用途	預算數 2,858 萬 5,000 元，決算數 2,694 萬 6,204 元，執行率 94.27%。	
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 2,777 萬 4,000 元，決算數 2,619 萬 674 元，執行率 94.30%。
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。	辦理教學環境改善工程、增（汰）購電腦、行政及教學相關等設備。預算數 81 萬 1,000 元，決算數 75 萬 5,530 元，執行率 93.16%。

##### 二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

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 112 年度

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 1,815 萬 8,000 元，實際執行數 1,818 萬 9,498 元，執行率 100.17%。	
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1,793 萬 7,000 元。 2. 政府其他撥入收入 2 萬 3,888 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 19 萬 4,400 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 4,210 元。
基金用途	預算分配數 1,815 萬 8,000 元，實際執行數 1,439 萬 8,007 元，執行率 79.29%。	
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 1,799 萬 9,000 元，實際執行數 1,430 萬 8,007 元，執行率 79.49%。
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）購電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 15 萬 9,000 元，實際執行數 9 萬元，執行率 56.60%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 1,317 萬元，其中 289 萬 7,400 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112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(-)
27,453	基金來源	29,305	26,438	2,867
30	財產收入	4	4	0
27	財產處分收入	0	0	0
4	利息收入	4	4	0
26,922	政府撥入收入	28,864	25,997	2,867
26,503	公庫撥款收入	28,864	25,997	2,867
419	政府其他撥入收入	0	0	0
269	教學收入	437	437	0
269	學雜費收入	437	437	0
231	其他收入	0	0	0
231	雜項收入	0	0	0
26,946	基金用途	30,305	27,638	2,667
26,191	國民教育計畫	30,155	27,479	2,676
26,191	國民小學教育	30,155	27,479	2,676
756	建築及設備計畫	150	159	-9
600	營建及修建工程	0	0	0
156	其他設備	150	159	-9
507	本期賸餘 (短絀一)	-1,000	-1,200	200
4,002	期初基金餘額	3,309	3,102	207
0	解繳公庫	0	0	0
4,509	期末基金餘額	2,309	1,902	407

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112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)	-1,000	本期短絀係移用以前基金餘額1,000,000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)	-1,000	
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)	-1,000	
期初現金及約當現金	14,170	
期末現金及約當現金	13,170	

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 112 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				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				28,864	
公庫撥款收入	年	1	28,864,000	28,864	市府撥入經費。
教學收入				437	
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	378,000	378	幼兒園學費收入。
總 計：				29,305	

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112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
26,191	53 國民教育計畫	30,155	27,479	
22,199	1 用人費用	25,123	22,395	
13,782	11 正式員額薪資	15,336	13,956	
13,345	113 職員薪金	14,880	13,572	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）。
437	114 工員工資	456	384	本校工友之薪俸等待遇（來自 用人費用明細資料）。
851	12 聘僱及兼職人員薪資	45	45	
816	122 約僱職員薪金	0	0	
36	124 兼職人員酬金	45	45	兼代課鐘點費。
412	13 超時工作報酬	418	332	
412	131 加班費	418	332	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）。
2,988	15 獎金	3,636	3,647	
1,494	151 考績獎金	1,881	1,815	教職員工考績獎金（來自用人 費用明細資料）。
1,494	152 年終獎金	1,715	1,807	教職員工年終獎金（來自用人 費用明細資料）。
0	15Y 其他獎金	40	25	市府下授(47)-服務獎章。
2,435	16 退休及卹償金	4,088	2,876	
2,370	161 職員退休及離職金	1,332	1,212	教員及職員提撥退撫基金（來 自用人費用明細資料）。
0		2,684	1,640	市府下授(45)-退休撫卹金。
65	162 工員退休及離職金	72	24	提撥勞工退休準備金（來自用 人費用明細資料）。
1,730	18 福利費	1,600	1,539	
1,396	181 分擔員工保險費	1,260	1,200	公保330,000元、勞保110,000 元、健保820,000元機關補助負 擔部分(來自用人費用明細資料 )。
27	183 傷病醫藥費	9	4	4 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		16	16	16 校長健康檢查費（16,000元*1 人=16,000元）。
0		2	1	1 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		14	11	11 公教人員及工友年滿50歲共4名 ，以每人3,500元編列健康檢查 ，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112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	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(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
30718Y	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)。
0		112	125	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*退休工友1人=6,000元)。
2,2942	<b>服務費用</b>	2,522	2,336	
14221	<b>水電費</b>	210	130	
121212	工作場所電費	109	100	電費。
0		71	0	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
22214	工作場所水費	30	30	水費。
6622	<b>郵電費</b>	63	63	
14221	郵費	15	15	公務用寄發郵件所需郵資。
53222	電話費	48	48	電話費。
3723	<b>旅運費</b>	55	55	
37231	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)。
424	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	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。
39225	<b>修理保養及保固費</b>	778	777	
192252	一般房屋修護費	300	300	校園各項建物等修護費。
0254	其他建築修護費	50	50	其他建築修護費。
0		25	24	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
6255	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。
0257	雜項設備修護費	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。

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112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	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)。
194		163	163	教學設備等機器(具)維修保養。
026	<b>保險費</b>	3	3	
026Y	其他保險費	3	3	學生參加比賽、活動等保險費。
1,567	<b>一般服務費</b>	1,228	1,124	
3276	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)。
0		60	0	市府下授(51)-校園樹木修剪經費。
027D	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		851	810	校園安全警衛人員2人(31,500元*2人*13.5月=850,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,488		17	16	臨時人員特別休假未休之工資(校園安全維護費)。
1827F	體育活動費	20	18	員工文康活動費(1,000元*20人=20,000元)(含部款契進人員2人及臨時人員2人)。
1428	<b>專業服務費</b>	63	62	
0285	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。
528A	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	<b>公共關係費</b>	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)。
5113	<b>材料及用品費</b>	812	992	
6231	使用材料費	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112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
62312	燃料	0	0	
44832	用品消耗	812	992	
283321	辦公(事務)用品	0	0	
0		310	460	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。
1322	報章雜誌	4	4	教學及行政業務用等相關參考書籍及報費。
90323	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。
48326	食品	157	184	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。
1932Y	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		13	16	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)。
1974	租金、償債、利息及相關手續費	36	36	
15144	交通及運輸設備租金	0	0	
151442	車租	0	0	
4645	雜項設備租金	36	36	
46451	雜項設備租金	36	36	影印機租賃費用。
137	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23	17	
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)。
1074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	6	
10743	獎勵費用	12	6	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
375	競賽及交流活動費	10	10	
3751	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。
9789	其他	1,639	1,703	
97891	其他支出	1,639	1,703	

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112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
97891Y	其他	66	116	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		9	11	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)。
0		30	30	幼兒園雜項支出(幼兒園雜費收入)。
0		19	22	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		65	74	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。
0		180	180	市府下授(39)-復興區附幼幼生午餐補助。
0		557	557	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)。
7565M	<b>建築及設備計畫</b>	150	159	
7565	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	159	
75651	購建固定資產	150	159	
600513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
156514	購置機械及設備	150	69	購買教學及行政用個人電腦5臺(含螢幕)((24,000元+6000元)*5臺=150,000元)。
0516	購置雜項設備	0	90	
26,946	總計	30,305	27,638	

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 112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				30,155 30,155	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）。
建築及設備計畫 其他設備				150 150	
合 計				30,305	

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 112 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				30,305 30,155	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	
上年度預算數 國民教育計畫				27,638 27,479	111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				159	
前年度決算數 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	
109年度決算數				26,327	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  
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 112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				25,703	109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				624	109年度決算數係支應廁所整修工程、購置機械及設備、個人電腦及各項雜項設備等。
108年度決算數 國民教育計畫				26,681	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。
建築及設備計畫				26,226	
				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。



本 頁 空 白

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	15,336		418		1,715	1,881	40	4,088
國民教育計畫	15,336		418		1,715	1,881	40	4,088
正式人員	15,336		418		1,715	1,881	40	4,088
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868,000元，廚工薪資補助1人，預算金額216,000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  
112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				
		1,260	46		294		25,078	45	25,123
		1,260	46		294		25,078	45	25,123
		1,260	39		294		25,071		25,071
			7				7		7
								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112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	
22,199	22,395	用人費用	25,123	25,123	0	
13,782	13,956	正式員額薪資	15,336	15,336	0	
13,345	13,572	職員薪金	14,880	14,880	0	
437	384	工員工資	456	456	0	
851	45	聘僱及兼職人員薪資	45	45	0	
816		約僱職員薪金	0	0	0	
36	45	兼職人員酬金	45	45	0	
412	332	超時工作報酬	418	418	0	
412	332	加班費	418	418	0	
2,988	3,647	獎金	3,636	3,636	0	
1,494	1,815	考績獎金	1,881	1,881	0	
1,494	1,807	年終獎金	1,715	1,715	0	
	25	其他獎金	40	40	0	
2,435	2,876	退休及卹償金	4,088	4,088	0	
2,370	2,852	職員退休及離職金	4,016	4,016	0	
65	24	工員退休及離職金	72	72	0	
1,730	1,539	福利費	1,600	1,600	0	
1,396	1,200	分擔員工保險費	1,260	1,260	0	
27	32	傷病醫藥費	46	46	0	
307	307	其他福利費	294	294	0	
2,294	2,336	服務費用	2,522	2,522	0	
142	130	水電費	210	210	0	
121	100	工作場所電費	180	180	0	
22	30	工作場所水費	30	30	0	
66	63	郵電費	63	63	0	
14	15	郵費	15	15	0	
53	48	電話費	48	48	0	
37	55	旅運費	55	55	0	
37	55	國內旅費	55	55	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112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	
392	777	修理保養及保固費	778	778	0	
192	300	一般房屋修護費	300	300	0	
	74	其他建築修護費	75	75	0	
6	200	機械及設備修護費	200	200	0	
194	203	雜項設備修護費	203	203	0	
	3	保險費	3	3	0	
	3	其他保險費	3	3	0	
1,567	1,124	一般服務費	1,228	1,228	0	
3	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
58	63	外包費	123	123	0	
1,488	1,042	計時與計件人員酬金	1,084	1,084	0	
18	18	體育活動費	20	20	0	
14	62	專業服務費	63	63	0	
	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	
5	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	
511	992	材料及用品費	812	812	0	
62		使用材料費	0	0	0	
62		燃料	0	0	0	
448	992	用品消耗	812	812	0	
283	460	辦公(事務)用品	310	310	0	
1	4	報章雜誌	4	4	0	
90	216	農業與園藝用品及環境美化費	216	216	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112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	
48	184	食品	157	157	0	
8	7	醫療用品(非醫療院所使用)	7	7	0	
19	121	其他用品消耗	118	118	0	
197	36	租金、償債、利息及相關手續費	36	36	0	
151		交通及運輸設備租金	0	0	0	
151		車租	0	0	0	
46	36	雜項設備租金	36	36	0	
46	36	雜項設備租金	36	36	0	
756	159	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	
756	159	購建固定資產	150	0	150	
600		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
156	69	購置機械及設備	150	0	150	
	90	購置雜項設備	0	0	0	
13	17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23	23	0	
	1	會費	1	1	0	
	1	職業團體會費	1	1	0	
10	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	
10	6	獎勵費用	12	12	0	
3	10	競賽及交流活動費	10	10	0	
3	10	技能競賽	10	10	0	
978	1,703	其他	1,639	1,639	0	
978	1,703	其他支出	1,639	1,639	0	
978	1,703	其他	1,639	1,639	0	
26,946	27,638	合計	30,305	30,155	150	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
32,429	資 產 合 計	30,229	31,229	-1,000
32,429	資 產	30,229	31,229	-1,000
15,745	流動資產	13,545	14,545	-1,000
15,370	現金	13,170	14,170	-1,000
15,370	銀行存款	13,170	14,170	-1,000
374	預付款項	374	374	0
374	預付費用	374	374	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
27,921	負 債	27,921	27,921	0
9,381	流動負債	9,381	9,381	0
9,381	應付款項	9,381	9,381	0
9,381	應付代收款	9,381	9,381	0
18,540	其他負債	18,540	18,540	0
18,540	什項負債	18,540	18,540	0
1,831	存入保證金	1,831	1,831	0
16,685	應付代管資產	16,685	16,685	0
24	暫收及待結轉帳 項	24	24	0
4,509	基金餘額	2,309	3,309	-1,000
4,509	基金餘額	2,309	3,309	-1,000
4,509	基金餘額	2,309	3,309	-1,000
4,509	累積餘額	2,309	3,309	-1,000
32,429	負債及基金餘額合計	30,229	31,229	-1,000

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112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	2,392					107	4,981	
房屋及建築	44,013	21,826					1,933	20,254	
機械及設備	6,023	3,681	150	(1)		購置教學及 行政用個人 電腦設備。	782	1,710	
交通及運輸設備	1,580	603					133	844	
雜項設備	3,571	2,769					538	264	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	15				4	(9) 電腦軟體攤 銷數。		11	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	62,682	31,271	150		4		3,493	28,064	

註：