

特別收入 15-234

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
桃園市新屋區大坡國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市新屋區大坡國民小學編

桃園市新屋區大坡國民小學
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	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	18	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	25	頁

桃園市新屋區大坡國民小學

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，設立 1 班，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、人事管理員及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 16 人、行政人員 4 人、工友 1 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 24 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。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。

(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)人事管理員：依法辦理人事管理事項，與本市新屋區笨港國民小學及新屋區蚵間國民小學合併設置人事管理員，配置於本校。

(五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市新屋區笨港國民小學及新屋區蚵間國民小學合併設置會計室主任，配置於本校。

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。

桃園市新屋區大坡國民小學

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 3,270 萬 5,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學雜費收入。

(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 3,287 萬 5,000 元，普通班 7 班、特教班 1 班、幼教班 1 班，合計 9 班，學生人數 141 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)交通及運輸設備：本年度預算編列 3 萬元，係汰購抽水馬達及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 16 萬元(含機械設備 11 萬元及雜項設備 5 萬元)，係汰購投影機、筆記型電腦、鋼琴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 24 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 3 萬 8,000 元，較上年度增加 3,000 元，係太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度減少 4,000 元，係預估利息收入減少所致。

(3)其他財產收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度增加 2,000 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 3,232 萬 6,000 元，較上年度增加 6 萬 4,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

桃園市新屋區大坡國民小學

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

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 31 萬 3,000 元，較上年度增加 3 萬 1,000 元，係幼兒園學雜費收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬 5,000 元，較上年度無增減。

(三) 基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算數 3,287 萬 5,000 元，較上年度增加 27 萬 6,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 3 萬元，較上年度減少 1 萬元，係汰購抽水馬達及其他事務性相關等設備所致。

(2) 其他設備：本年度預算編列 16 萬元，較上年度增加 4 萬元，係汰購投影機、筆記型電腦、鋼琴及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 3,270 萬 5,000 元，較上年度預算數 3,260 萬 9,000 元，增加 9 萬 6,000 元，約增 0.29%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 3,306 萬 5,000 元，較上年度預算數 3,275 萬 9,000 元，增加 30 萬 6,000 元，約增 0.93%，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 36 萬元，較上年度預算數短絀 15 萬元，增加短絀 21 萬元，約增 140.00%，將移用以前基金餘額 36 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：

桃園市新屋區大坡國民小學

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. 財產收入：

- (1) 租金收入：4 萬 602 元。
- (2) 利息收入：2, 007 元。
- (3) 其他財產收入：9, 000 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2, 803 萬 6, 933 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：27 萬 9, 800 元。

4. 其他收入：

雜項收入：7 萬 6, 838 元。

預算數 2, 998 萬 4, 000 元，決算數 2, 844 萬 5, 180 元，執行率 94. 87 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2, 806 萬 6, 076 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：15 萬 5, 650 元。

國民教育計畫預算數 2, 970 萬 9, 000 元，決算數 2, 806 萬 6, 076 元，執行率 94. 47%、建築及設備計畫預算數 16 萬元，決算數 15 萬 5, 650 元，執行率 97. 28%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 22 萬 3, 454 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：

- (1) 利息收入：1, 144 元。
- (2) 其他財產收入：5, 600 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2, 062 萬元。

3. 教學收入：

學雜費收入：14 萬 1, 000 元。

4. 其他收入：

雜項收入：6, 864 元。

分配預算數 2, 079 萬元，實際數 2, 077 萬 4, 608 元，執行率 99. 93%。

桃園市新屋區大坡國民小學
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

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,750 萬 3,331 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：1 萬 3,000 元。

(2) 其他設備：1 萬 6,826 元。

國民教育計畫分配預算數 2,063 萬元，實際數 1,750 萬 3,331 元，執行率 84.84%、建築及設備計畫分配預算數 16 萬元，實際數 2 萬 9,826 元，執行率 18.64%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 324 萬 1,451 元，期末基金餘額 529 萬 8,917 元。

桃園市新屋區大坡國民小學
 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(-)
28,445	基金來源	32,705	32,609	96
52	財產收入	51	50	1
41	租金收入	38	35	3
2	利息收入	3	7	-4
9	其他財產收入	10	8	2
28,037	政府撥入收入	32,326	32,262	64
28,037	公庫撥款收入	32,326	32,262	64
280	教學收入	313	282	31
280	學雜費收入	313	282	31
77	其他收入	15	15	0
77	雜項收入	15	15	0
28,222	基金用途	33,065	32,759	306
28,066	國民教育計畫	32,875	32,599	276
28,066	國民小學教育	32,875	32,599	276
156	建築及設備計畫	190	160	30
0	交通及運輸設備	30	40	-10
156	其他設備	160	120	40
223	本期賸餘 (短絀-)	-360	-150	-210
1,834	期初基金餘額	1,907	1,949	-42
0	解繳公庫	0	0	0
2,057	期末基金餘額	1,547	1,799	-252

備註：

桃園市新屋區大坡國民小學
 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)	-360	本期短絀係移用以前基金餘額360,000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)	-360	
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)	-360	
期初現金及約當現金	4,968	
期末現金及約當現金	4,608	

註：

桃園市新屋區大坡國民小學
 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				51	
租金收入	年	1	38,000	38	太陽能光電租金收入。
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	教室及禮堂等對外開放 場地收費收入。
政府撥入收入				32,326	
公庫撥款收入	年	1	32,326,000	32,326	公庫撥款收入。
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				15	
雜項收入	年	1	13,000	13	職務宿舍管理費收入。
雜項收入	年	1	2,000	2	資源回收物品變賣所 得。
總 計：				32,705	

桃園市新屋區大坡國民小學
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
28,066	53	國民教育計畫	32,875	32,599	
26,055	1	用人費用	30,043	30,050	
17,672	11	正式員額薪資	18,540	18,240	
17,300	113	職員薪金	18,144	17,868	本校編制內職員及教師薪俸等相關經費(含校護等請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵254,000元、幼兒園雜費收入扣抵29,000元)。
371	114	工員工資	396	372	本校工友薪俸等相關經費(來自用人費用明細資料)。
709	12	聘僱及兼職人員薪資	851	886	
674	122	約僱職員薪金	816	826	幼兒園教保員及廚工薪俸等相關經費(含勞保、健保及勞工退休金)(來自用人費用明細資料)。
35	124	兼職人員酬金	35	60	兼代課鐘點費等相關經費。
323	13	超時工作報酬	407	402	
323	131	加班費	407	402	職員、兼行政教師及工友支領不休假加班費等相關經費(來自用人費用明細資料)。
3,900	15	獎金	3,878	3,854	
1,630	151	考績獎金	1,700	1,674	教職員工考績獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
2,270	152	年終獎金	2,088	2,088	教職員工年終獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
0			90	92	幼兒園教保員及廚工年終獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
1,564	16	退休及卹償金	4,274	4,369	
1,527	161	職員退休及離職金	1,764	1,572	教職員提撥退撫基金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
0			2,474	2,761	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
37	162	工員退休及離職金	36	36	提撥勞工退休準備金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
1,887	18	福利費	2,093	2,299	
1,762	181	分擔員工保險費	1,824	1,560	教職員工公保費、勞保費及健保費機關負擔部分等相關經費(來自用人費用明細資料)。
21	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			24	25	公教人員健康檢查費(3,500元*7人=24,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。

桃園市新屋區大坡國民小學
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
0183	傷病醫藥費	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，減列500元)。
0018Y	其他福利費	012	412	核定有案之退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休人員1人+工友1人)=12,000元)。
0		176	176	教職員及兼行政教師支領休假補助等相關經費(16,000元*11人=176,000元)(來自用人費用明細資料)。
104		40	505	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
1,6752	服務費用	2,067	1,737	
20021	水電費	234	240	
156212	工作場所電費	192	192	電費等相關經費(16,000元*12月=192,000元)。
44214	工作場所水費	42	48	水費等相關經費(3,500元*12月=42,000元)。
7222	郵電費	84	72	
9221	郵費	18	12	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
39222	電話費	42	36	公務用電話費等相關經費(3,500元*12月=42,000元)。
25224	數據通信費	24	24	網路通訊費等相關經費(2,000元*12月=24,000元)。
2023	旅運費	40	35	
20231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等相關經費。
0		10	5	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2班*2人=10,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
5624	印刷裝訂與廣告費	20	20	
56241	印刷及裝訂費	20	20	各類表冊、單據及預、決算書印刷等相關經費。
32525	修理保養及保固費	548	277	
199252	一般房屋修護費	400	165	校舍、辦公室翻修等相關經費。
7255	機械及設備修護費	38	35	校園安全系統、機械及設備修理維護等相關經費(太陽能光電租金收入)。
119257	雜項設備修護費	24	24	辦公器具養護費(1,048元*23人*1年=24,104)(配合預算編列至千元，減列104元)。

桃園市新屋區大坡國民小學
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	25	25	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0258	其他資產修護費	61	28	水電設備、校園地面及校園安全設施維修保養等相關經費。
90327	一般服務費	1,022	989	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
50279	外包費	51	51	校園保全系統外包等相關經費(4,200元*12月=50,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
82727D	計時與計件人員酬金	749	716	校園安全警衛薪資等相關經費(27,500元*1人*13.5月=371,250元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		198	198	市府下授(21)-廚工薪津補助(22,000元*1人*9月=198,000元)。
2427F	體育活動費	24	24	員工文康活動費(1,000元*24人=24,000元)。
2728	專業服務費	47	32	
8285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	12	1. 外聘委員出席費(2,500元*2次=5,000元)。2. 各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*5節=5,000元)。3. 各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*3節=6,000元)。
12287	委託檢驗(定)試驗認證費	11	6	6 消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		13	8	8 市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
728A	電腦軟體服務費	7	6	6 薪資及現金出納管理系統維護更新等相關經費(6,600元*1年=6,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	72 校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
1023	材料及用品費	351	351	
10232	用品消耗	351	351	
74321	辦公(事務)用品	170	200	200 行政及教學用文具紙張、油墨、碳粉、電腦耗材及實驗用品等相關經費。
0		30	0	0 幼兒園行政及教學教材、教具及用品等雜支。

桃園市新屋區大坡國民小學
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
3322	報章雜誌	15	25	教學及行政業務參考書籍、充實班級圖書及報費等相關經費。
7323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	打掃用各類清潔用具等相關經費。
0		25	30	環境佈置及綠化美化校園用品等相關經費。
7328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	15	衛生保健用品等相關經費。
032Y	其他用品消耗	62	52	各科教學、行政業務、校園安全維護用器具、器材、視聽媒體教材及交通安全材料費等相關經費。
10		7	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		2	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
2067	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
20572	捐助、補助與獎助	0	0	
20572Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
289	其他	413	460	
2891	其他支出	413	460	
091Y	其他	14	14	兒童節禮物(100元*141人=14,100元)(配合預算編列至千元，減列100元)。
0		51	51	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(9班-6班)=50,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		50	15	辦理社會教育、畢業典禮、戶外教育、親職教育、領域週、教師研習及班級活動等相關經費。
28		13	13	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小200元*9月*7人=12,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。

桃園市新屋區大坡國民小學
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
091Y	其他	28	29	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*141人=28,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		96	89	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		45	95	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	110	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		32	40	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*4人=32,000元)。
0		4	4	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(幼兒園200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
1565M	建築及設備計畫	190	160	
1565	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	190	160	
15651	購建固定資產	190	160	
156514	購置機械及設備	60	90	汰購投影機等教學設備。
0		50	0	汰購筆記型電腦(25,000元*2台=50,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	30	40	汰購抽水馬達等行政設備。
0516	購置雜項設備	50	30	汰購鋼琴等教學設備。
28,222	總計	33,065	32,759	

桃園市新屋區大坡國民小學
 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				32,875 32,875	支應基本項目(如用人費用、水電、印刷耗材等行政及教學費用)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)。 汰購抽水馬達等行政設備(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)。 汰購投影機、筆記型電腦及鋼琴等教學暨行政設備(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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				190 30	
其他設備				160	
合 計				33,065	

桃園市新屋區大坡國民小學
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
5,920	資 產 合 計	5,410	5,770	-360
5,920	資 產	5,410	5,770	-360
5,130	流動資產	4,620	4,980	-360
5,118	現金	4,608	4,968	-360
5,118	銀行存款	4,608	4,968	-360
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
12	預付款項	12	12	0
12	預付費用	12	12	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
790	其他資產	790	790	0
790	什項資產	790	790	0
790	代管資產	790	790	0
3,863	負 債	3,863	3,863	0
3,053	流動負債	3,053	3,053	0
3,053	應付款項	3,053	3,053	0
3,053	應付代收款	3,053	3,053	0
810	其他負債	810	810	0
810	什項負債	810	810	0
20	存入保證金	20	20	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
790	應付代管資產	790	790	0
2,057	基金餘額	1,547	1,907	-360
2,057	基金餘額	1,547	1,907	-360
2,057	基金餘額	1,547	1,907	-360
2,057	累積餘額	1,547	1,907	-360
5,920	負債及基金餘額合計	5,410	5,770	-360

信託代理與保證資產
保管品
保證品

2,160 信託代理與保證負債
2,160 應付保管品
0 應付保證品

2,160
2,160
0

桃園市新屋區大坡國民小學
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	預算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				33,065 32,875	本年度預計支用基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、辦公事務用品等)、場地開放及指定活動項目。
建築及設備計畫				190	
上年度預算數 國民教育計畫				32,759 32,599	107年度預計支用基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、辦公事務用品等)、場地開放及指定活動項目。
建築及設備計畫				160	
前年度決算數 國民教育計畫				28,222 28,066	106年度預計汰購冷氣機、擴大機及鋼琴等教學暨行政設備。
建築及設備計畫				156	
105年度決算數 國民教育計畫				25,994 25,836	106年度決算數28,066,076元，覈實支用基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、辦公事務用品等)、場地開放及指定活動項目。
					105年度決算數155,650元，係汰購電腦、冷氣機、擴大機及投影機等教學暨行政設備。
					105年度決算數25,836,461元，覈實支用基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、辦公事務用品等)、場地開放及指定活動項目。

桃園市新屋區大坡國民小學
 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 算 數	說 明
建築及設備計畫				157	105年度決算 數157,164元，係汰購 電腦等教學暨行政設 備。
104年度決算數 國民教育計畫				24,513 24,353	104年度決算 數24,353,358元，覈實 支用基本開支項目(如 用人費用、水電、印 刷耗材、辦公事務用 品等)、場地開放及指 定活動項目。
建築及設備計畫				160	104年度決算 數160,000元，係汰購 電腦、投影機等教學 暨行政設備。

桃園市新屋區大坡國民小學
 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	24	0	24	行政人員5人(含校長)及教師16人。 幼兒園契進教保 員1人及廚工1人。 工友1人。
職員	21	0	21	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總 計	24	0	24	

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警衛2人及廚工薪津補助1人。

本 頁 空 白

桃園市新屋區
 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	18,540	816	407		2,178	1,700		4,274
國民教育計畫	18,540	816	407		2,178	1,700		4,274
正式人員	18,540		407		2,088	1,700		4,274
聘僱人員		816			90			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額749,000元及廚工薪津補助1人，預算金額198,000元。

大坡國民小學
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				
		1,824	41		228		30,008	35	30,043
		1,824	41		228		30,008	35	30,043
		1,824	40		228		29,101		29,101
			1				907		907
								35	35

桃園市新屋區大坡國民小學
 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		
26,055	30,050	用人費用	30,043	30,043	0		
17,672	18,240	正式員額薪資	18,540	18,540	0		
17,300	17,868	職員薪金	18,144	18,144	0		
371	372	工員工資	396	396	0		
709	886	聘僱及兼職人員薪資	851	851	0		
674	826	約僱職員薪金	816	816	0		
35	60	兼職人員酬金	35	35	0		
323	402	超時工作報酬	407	407	0		
323	402	加班費	407	407	0		
3,900	3,854	獎金	3,878	3,878	0		
1,630	1,674	考績獎金	1,700	1,700	0		
2,270	2,180	年終獎金	2,178	2,178	0		
1,564	4,369	退休及卹償金	4,274	4,274	0		
1,527	4,333	職員退休及離職金	4,238	4,238	0		
37	36	工員退休及離職金	36	36	0		
1,887	2,299	福利費	2,093	2,093	0		
1,762	1,560	分擔員工保險費	1,824	1,824	0		
21	46	傷病醫藥費	41	41	0		
104	693	其他福利費	228	228	0		
1,675	1,737	服務費用	2,067	2,067	0		
200	240	水電費	234	234	0		
156	192	工作場所電費	192	192	0		
44	48	工作場所水費	42	42	0		
72	72	郵電費	84	84	0		
9	12	郵費	18	18	0		
39	36	電話費	42	42	0		
25	24	數據通信費	24	24	0		
20	35	旅運費	40	40	0		
20	35	國內旅費	40	40	0		
56	20	印刷裝訂與廣告費	20	20	0		

桃園市新屋區大坡國民小學
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	
56	20	印刷及裝訂費	20	20	0	
325	277	修理保養及保固費	548	548	0	
199	165	一般房屋修護費	400	400	0	
7	35	機械及設備修護費	38	38	0	
119	49	雜項設備修護費	49	49	0	
	28	其他資產修護費	61	61	0	
903	989	一般服務費	1,022	1,022	0	
1		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	
50	51	外包費	51	51	0	
827	914	計時與計件人員酬金	947	947	0	
24	24	體育活動費	24	24	0	
27	32	專業服務費	47	47	0	
8	12	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0	
12	14	委託檢驗(定)試驗認證費	24	24	0	
7	6	電腦軟體服務費	7	7	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
102	351	材料及用品費	351	351	0	
102	351	用品消耗	351	351	0	
74	200	辦公(事務)用品	200	200	0	
3	25	報章雜誌	15	15	0	
7	50	農業與園藝用品及環境美化費	45	45	0	
7	15	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
10	61	其他用品消耗	71	71	0	
156	160	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	190	0	190	

桃園市新屋區大坡國民小學
 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	
156	160	購建固定資產	190	0	190	
156	90	購置機械及設備	110	0	110	
	40	購置交通及運輸設備	30	0	30	
	30	購置雜項設備	50	0	50	
206	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
205		捐助、補助與獎助	0	0	0	
205		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
28	460	其他	413	413	0	
28	460	其他支出	413	413	0	
28	460	其他	413	413	0	
28,222	32,759	合計	33,065	32,875	190	

桃園市新屋區大坡國民小學
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	75,157	40,998	190				1,293	33,056	
非理財目的之長期投資									
土地	23,260							23,260	
土地改良物	7,743	7,743							
房屋及建築	35,559	26,070					684	8,805	
機械及設備	3,955	3,067	110	(1)		汰購投影機及筆記型電腦等教學設備。	363	636	
交通及運輸設備	584	461	30	(1)		汰購抽水馬達等行政設備。	68	86	
雜項設備	3,789	3,390	50	(1)		汰購鋼琴等教學設備。	178	270	
購建中固定資產									
軟體	267	267							
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。