

特別收入 16-90

中華民國 115 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
桃園市桃園區建德國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市桃園區建德國民小學編

桃園市桃園區建德國民小學
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 115 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)5年來主要業務計畫分析表	第 16	頁
	(二)員工人數彙計表	第 18	頁
	(三)用人費用彙計表	第 20	頁
	(四)各項費用彙計表	第 22	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 26	頁
	(二)資本資產明細表	第 27	頁
	(三)長期負債明細表	第	頁

桃園市桃園區建德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 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 3 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 130 人、行政人員 7 人、技工 1 人、工友 3 人，共計 142 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。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

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

桃園市桃園區建德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	13 萬元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2 億 5,723 萬 9,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	15 萬元	禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	70 萬元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入等。
其他收入	1 萬 2,000 元	資源回收物品變賣收入。

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 億 6,023 萬 1,000 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	100 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 億 5,823 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 3,427 萬 4,000 元，增加 2,395 萬 7,000 元，約 10.23%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 2 億 6,123 萬 1,000 元，較上年度預算數 2 億 3,727 萬 4,000 元，增加 2,395 萬 7,000 元，約 10.10%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計

桃園市桃園區建德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

本年度基金來源及用途相抵後，差短 300 萬元，較上年度預算數差短 300 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 300 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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 億 2,919 萬元，決算數 2 億 3,984 萬 511 元，執行率 104.65%。	
徵收及依法分配收入	廠商違規罰款。	違規罰款收入 1,000 元。
財產收入	基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 12 萬 696 元。 2. 其他財產收入 20 萬元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2 億 3,529 萬 8,484 元。 2. 政府其他撥入收入 341 萬 2,893 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 78 萬 5,700 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 2 萬 1,738 元。
基金用途	預算數 2 億 3,219 萬元，決算數 2 億 3,926 萬 2,078 元，執行率 103.05%。	
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 億 3,119 萬元，決算數 2 億 3,844 萬 8,916 元，執行率

桃園市桃園區建德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

		103.14%。
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。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 100 萬元，決算數 81 萬 3,162 元，執行率 81.32%。

二、上年度已過期間（114 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 億 6,034 萬 2,000 元，實際執行數 1 億 6,274 萬 8,450 元，執行率 101.50%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 7 萬 7,307 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 6,049 萬 7,647 元。 2. 政府其他撥入收入 164 萬 8,346 元。
規費收入	禮堂等對外開放場地收入等。	使用規費收入 13 萬 6,350 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 38 萬 8,800 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 0 元。
基金用途	預算分配數 1 億 6,034 萬 2,000 元，實際執行數 1 億 3,417 萬 4,771 元，執行率 83.68%。	
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 億 5,960 萬 2,000 元，實際

桃園市桃園區建德國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

		執行數 1 億 3,408 萬 3,350 元，執行率 84.01%。
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。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 74 萬元，實際執行數 9 萬 1,421 元，執行率 12.35%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,046 萬 4,000 元，其中 757 萬 1,680 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。

桃園市桃園區建德國民小學
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115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(-)
239,841	基金來源	258,231	234,274	23,957
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	徵收收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
321	財產收入	130	100	30
121	利息收入	130	100	30
200	其他財產收入	0	0	0
238,711	政府撥入收入	257,239	233,254	23,985
235,298	公庫撥款收入	257,239	233,254	23,985
3,413	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	150	150	0
0	使用規費收入	150	150	0
786	教學收入	700	758	-58
786	學雜費收入	700	758	-58
22	其他收入	12	12	0
22	雜項收入	12	12	0
239,262	基金用途	261,231	237,274	23,957
238,449	國民教育計畫	260,231	236,274	23,957
238,449	國民小學教育	260,231	236,274	23,957
813	建築及設備計畫	1,000	1,000	0
258	交通及運輸設備	200	100	100
555	其他設備	800	900	-100
578	本期賸餘 (短絀-)	-3,000	-3,000	0
11,699	期初基金餘額	9,278	8,699	578
0	解繳公庫	0	0	0
12,278	期末基金餘額	6,278	5,699	578

備註：

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國115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)	-3,000	本期短絀係移用以前基金餘額3,000,000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)	-3,000	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-3,000	
期初現金及約當現金	23,464	
期末現金及約當現金	20,464	

註：

桃園市桃園區建德國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 115 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				130	
利息收入	年	1	130,000	130	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				257,239	
公庫撥款收入	年	1	257,239,000	257,239	市府撥入經費。
規費收入				150	
使用規費收入	年	1	150,000	150	禮堂等對外開放場地使用費收入。
教學收入				700	
學雜費收入	年	1	605,000	605	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	95,000	95	幼兒園雜費收入。
其他收入				12	
雜項收入	年	1	12,000	12	資源回收物品變賣收入。
總 計：				258,231	

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
238,449	53 國民教育計畫	260,231	236,274	
210,543	1 用人費用	224,239	203,373	
138,045	11 正式員額薪資	152,196	142,344	
136,312	113 職員薪金	150,900	141,156	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護等請假職務代理人 薪資)(幼兒園學費收入扣抵605 ,000元、幼兒園雜費收入扣抵4 7,000元)(來自用人費用明細資 料)。
1,733	114 工員工資	1,296	1,188	本校技工及工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
2,881	12 聘僱及兼職人員薪資	1,420	1,420	
836	121 聘用人員薪金	0	0	
1,108	122 約僱職員薪金	0	0	
937	124 兼職人員酬金	1,420	1,420	兼代課鐘點費。
1,522	13 加(夜)班費	1,284	970	
1,522	134 未休假加班費	1,284	970	職員、兼行政教師及工友支領 未休假加班費等相關經費(來自 用人費用明細資料)。
33,232	15 獎金	27,789	26,411	
16,834	151 考績獎金	14,829	13,838	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
16,353	152 年終獎金	12,700	12,403	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
45	15Y 其他獎金	260	170	市府下授(47)-服務獎章。
19,721	16 退休及卹償金	27,909	18,050	
18,970	161 職員退休及離職金	10,992	10,740	教員及職員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0		16,833	7,226	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
575	162 工員退休及離職金	84	84	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
175	163 卹償金	0	0	
15,142	18 福利費	13,641	14,178	
13,072	181 分擔員工保險費	11,328	11,076	教職員工公勞保費及健保費(公 保3,624,000元、勞保906,000 元及健保6,798,000元機關補助 負擔部分)(來自用人費用明細 資料)。
104	183 傷病醫藥費	0	0	
0		3	2	幼兒園廚工健康檢查費(2,250 元*1人=2,250元)(配合預算編 列至千元，增列750元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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	207	151	公教人員及工友年滿50歲共59名，以每人3,500元編列健康檢查費，計206,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		90	90	公教人員40歲以上未滿50歲共20名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計90,000元。
1,96618Y	其他福利費	1,533	2,379	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		464	464	職員(含校長)、兼行政教師及技工工友支領之休假補助費(16,000元*29人=464,000元)(來自用人費用明細資料)。
6,0692	服務費用	8,342	8,999	
1,39421	水電費	1,440	2,584	
1,272212	工作場所電費	960	960	電費(80,000元*12月=960,000元)。
0		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		0	1,144	
122214	工作場所水費	180	180	水費(15,000元*12月=180,000元)。
12222	郵電費	296	296	
3221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
120222	電話費	132	132	公務用電話費(11,000元*12月=132,000元)。
0224	數據通信費	144	144	校園FTTB專案電路月租費(12,000元*12月=144,000元)。
13023	旅運費	188	188	
130231	國內旅費	120	120	參加各項會議、研習、洽辦公務及教學活動帶隊等旅費。
0		63	63	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*12班*2人=62,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0235	貨物運費	5	5	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用等車資。
19724	印刷裝訂與廣告費	240	240	
197241	印刷及裝訂費	80	80	各類表冊、單據、預決算書等印製、影印及裝訂費用。
0		160	160	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡及班級教學資料等印製及裝訂費用。
2,11425	修理保養及保固費	3,715	3,519	
1,010252	一般房屋修護費	1,500	1,250	教室、辦公室等修繕維護費。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
0254	其他建築修護費	155	165	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)。
2720	機械及設備修護費	0	0	
0		585	585	校園安全系統、電梯及各項機械設施及設備養護相關經費。
0256	交通及運輸設備修護費	50	50	電話系統、廣播系統等修繕維護費。
6220	雜項設備修護費	145	141	各項辦公設備器具養護費(1,048元*138人*1年=144,624元)(配合預算編列至千元，增列376元)。
0		65	65	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		222	222	各項教學設備器具養護費。
0		0	61	
210258	其他資產修護費	993	980	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
026	保險費	5	5	
026Y	其他保險費	5	5	學生參加活動競賽及活動辦理等意外及醫療保險相關費用。
1,79027	一般服務費	2,183	1,875	
5276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	學生註冊、繳納各項費用等相關手續費等。
207279	外包費	96	96	校園安全維護費-保全系統服務費(8,000元*12月=96,000元)。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,36527D	計時與計件人員酬金	0	0	
0		1,570	1,426	(A)校園安全維護校警3人薪資及勞保費、健保費機關補助及勞退準備金提撥(38,000元*3人*13.5月=1,539,000元)(B)約用人員特別休假未休之工資31,000元。
0		9	0	約用人員年滿40歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。
21327F	體育活動費	447	292	員工文康活動費(3,000元*149人=447,000元)。
22328	專業服務費	177	194	
29282	專技人員酬金	15	15	電機技師費(1,250元*12月=15,000元)。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
115	285	20	20	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。
0		25	25	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
0		40	40	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
22	287	20	20	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		25	23	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
2	288	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用。
51	28A	8	8	差勤系統維護費。
0		12	6	薪資系統維護費。
0		7	7	排課系統維護費。
0		0	25	
4	28Y	0	0	
98	29	98	98	
98	291	98	98	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
1,092	3	1,465	1,465	
1,092	32	1,465	1,465	
172	321	30	30	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關經費。
0		360	360	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材等相關經費。
0		86	86	各處室行政用辦公用品。
49	322	20	20	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
276	323	70	70	掃地用各類清潔用具、維修物品等相關經費。
0		20	20	環境保護清潔消毒等相關經費。
0		50	50	環境布置、綠化美化校園等相關經費。
32	328	45	45	醫療用品(非醫療院所使用)
562	32Y	4	4	交通安全材料費。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		8	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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
032Y	其他用品消耗	22	15	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費。
0		706	706	教學及行政業務用器具、電腦用品、實驗器材及視聽媒體教材及各項事務辦公用品等相關經費。
0		40	50	購置教學及行政用螢幕(4,000元*10臺=40,000元)。
1347	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	258	233	
271	會費	2	2	
2713	職業團體會費	2	2	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
2872	捐助、補助與獎助	32	29	
28726	獎助學員生給與	32	29	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
7074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74	52	
70743	獎勵費用	74	52	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
3475	競賽及交流活動費	150	150	
34751	技能競賽	150	150	各項體育、音樂、民俗、學藝競賽等比賽經費。
20,6119	其他	25,927	22,204	
20,61191	其他支出	25,927	22,204	
20,61191Y	其他	14	14	加強社會教育活動經費。
0		72	71	校慶(運動會)補助費(50,000元+(78班-6班)*300元=71,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		238	212	兒童節禮物(100元*2,382人=238,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		938	1,031	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		160	160	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		320	296	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		198	198	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*73人=197,100元)(配合預算編列至千元，增列900元)。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115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	587	737	新生入學、畢業典禮及親職教育等各項活動經費及其他事務等支出。
0		477	424	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		14	14	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*5人=13,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		22,909	19,047	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
8135M	建築及設備計畫	1,000	1,000	
8135	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	1,000	1,000	
81351	購建固定資產	1,000	1,000	
209514	購置機械及設備	62	60	購置教學及行政用筆記型電腦i7(31,000元*2臺=62,000元)。
0		200	110	購置教學及行政用相機、冷氣機等機械設備。
0		78	400	購置教學及行政用個人電腦(26,000元*3臺=78,000元)。
0		65	0	購置教學用86吋觸控螢幕(64,500元*1臺=64,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
258515	購置交通及運輸設備	200	100	購置擴音設備等教學及行政業務用交通及運輸設備。
346516	購置雜項設備	372	330	購置教學用投影機等雜項設備。
0		23	0	購置教學用觸控螢幕腳架(11,500元*2臺=23,000元)。
239,262	總計	261,231	237,274	

桃園市桃園區建德國民小學
 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 115 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				260,231 260,231	支應用人費用、水電維修等服務費用、材料及用品費、會費與競賽交流活動及其他經常性業務等相關經費(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)。 購置擴音設備等教學及行政業務用交通及運輸設備(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)。 購置電腦、投影機等教學、行政業務用機械及雜項設備(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)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				1,000 200	
其他設備				800	
合 計				261,231	

桃園市桃園區建德國民小學
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 115 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				261,231 260,231	本年度預計支應用人費用、水電維修等服務費用、材料及用品費、會費與競賽交流活動及其他經常性業務等相關經費。
建築及設備計畫				1,000	本年度預計支應本校包括購置教學及行政業務用交通及運輸設備、機械及設備、什項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				237,274 236,274	114年度預計支應用人費用、水電維修等服務費用、材料及用品費、會費與競賽交流活動及其他經常性業務等相關經費。
建築及設備計畫				1,000	114年度預計支應本校包括購置教學及行政業務用交通及運輸設備、機械及設備、什項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				239,262 238,449	113年度決算數係支應用人費用、水電維修等服務費用、材料及用品費、會費與競賽交流活動及其他經常性業務等相關經費。
建築及設備計畫				813	113年度決算數係支應本校包括購置教學及行政業務用交通及運輸設備、機械及設備、什項設備。
112年度決算數 國民教育計畫				213,544 212,900	112年度決算數係支應用人費用、水電維修等服務費用、材料及用品費、會費與競賽交流活動及其他經常性業務等相關經費。

桃園市桃園區建德國民小學
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 115 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				644	112年度決算數係支 應本校包括購置教學 及行政業務用交通及 運輸設備、機械及設 備、什項設備。
111年度決算數 國民教育計畫				200,031 199,524	111年度決算數係支 應用人費用、水電維 修等服務費用、材料 及用品費、會費與競 賽交流活動及其他經 常性業務等相關經 費。
建築及設備計畫				507	111年度決算數係支 應本校包括購置教學 及行政業務用交通及 運輸設備、機械及設 備、什項設備。

桃園市桃園區建德國民小學
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 115 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	139	3	142	行政人員8人(含校長)及教師130人，本年度特教班增加1班較上年度教師增加2人，班級數達73班以上增加職員1人，合計較上年度增加3人。
職員	135	3	138	
技工	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	139	3	142	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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2：1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市桃園區
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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	152,196		1,284		12,700	14,829	260	27,909
國民教育計畫	152,196		1,284		12,700	14,829	260	27,909
正式人員	152,196		1,284		12,700	14,829	260	27,909
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警衛3人，預算金額1,579,000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。

建德國民小學
教育發展基金
彙計表
115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				
		11,328	316		1,997		222,819	1,420	224,239
		11,328	316		1,997		222,819	1,420	224,239
		11,328	313		1,997		222,816		222,816
			3				3		3
								1,420	1,420

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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	
210,543	203,373	用人費用	224,239	224,239	0	
138,045	142,344	正式員額薪資	152,196	152,196	0	
136,312	141,156	職員薪金	150,900	150,900	0	
1,733	1,188	工員工資	1,296	1,296	0	
2,881	1,420	聘僱及兼職人員薪資	1,420	1,420	0	
836		聘用人員薪金	0	0	0	
1,108		約僱職員薪金	0	0	0	
937	1,420	兼職人員酬金	1,420	1,420	0	
1,522	970	加（夜）班費	1,284	1,284	0	
1,522	970	未休假加班費	1,284	1,284	0	
33,232	26,411	獎金	27,789	27,789	0	
16,834	13,838	考績獎金	14,829	14,829	0	
16,353	12,403	年終獎金	12,700	12,700	0	
45	170	其他獎金	260	260	0	
19,721	18,050	退休及卹償金	27,909	27,909	0	
18,970	17,966	職員退休及離職金	27,825	27,825	0	
575	84	工員退休及離職金	84	84	0	
175		卹償金	0	0	0	
15,142	14,178	福利費	13,641	13,641	0	
13,072	11,076	分擔員工保險費	11,328	11,328	0	
104	259	傷病醫藥費	316	316	0	
1,966	2,843	其他福利費	1,997	1,997	0	
6,069	8,999	服務費用	8,342	8,342	0	
1,394	2,584	水電費	1,440	1,440	0	
1,272	2,404	工作場所電費	1,260	1,260	0	
122	180	工作場所水費	180	180	0	
122	296	郵電費	296	296	0	
3	20	郵費	20	20	0	
120	132	電話費	132	132	0	
	144	數據通信費	144	144	0	

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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		
130	188	旅運費	188	188	0		
130	183	國內旅費	183	183	0		
	5	貨物運費	5	5	0		
197	240	印刷裝訂與廣告費	240	240	0		
197	240	印刷及裝訂費	240	240	0		
2,114	3,519	修理保養及保固費	3,715	3,715	0		
1,010	1,250	一般房屋修護費	1,500	1,500	0		
	165	其他建築修護費	155	155	0		
272	585	機械及設備修護費	585	585	0		
	50	交通及運輸設備修 護費	50	50	0		
622	489	雜項設備修護費	432	432	0		
210	980	其他資產修護費	993	993	0		
	5	保險費	5	5	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
1,790	1,875	一般服務費	2,183	2,183	0		
5	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0		
207	156	外包費	156	156	0		
1,365	1,426	計時與計件人員酬 金	1,579	1,579	0		
213	292	體育活動費	447	447	0		
223	194	專業服務費	177	177	0		
29	15	專技人員酬金	15	15	0		
115	85	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	85	85	0		
22	43	委託檢驗(定)試驗 認證費	45	45	0		
2	5	委託考選訓練費	5	5	0		
51	46	電腦軟體服務費	27	27	0		
4		其他專業服務費	0	0	0		

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115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	
98	98	公共關係費	98	98	0	
98	98	公共關係費	98	98	0	
1,092	1,465	材料及用品費	1,465	1,465	0	
1,092	1,465	用品消耗	1,465	1,465	0	
172	476	辦公(事務)用品	476	476	0	
49	20	報章雜誌	20	20	0	
276	140	農業與園藝用品及 環境美化費	140	140	0	
32	45	醫療用品(非醫療院 所使用)	45	45	0	
562	784	其他用品消耗	784	784	0	
813	1,000	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	1,000	0	1,000	
813	1,000	購建固定資產	1,000	0	1,000	
209	570	購置機械及設備	405	0	405	
258	100	購置交通及運輸設 備	200	0	200	
346	330	購置雜項設備	395	0	395	
134	233	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	258	258	0	
2	2	會費	2	2	0	
2	2	職業團體會費	2	2	0	
28	29	捐助、補助與獎助	32	32	0	
28	29	獎助學員生給與	32	32	0	
70	52	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	74	74	0	
70	52	獎勵費用	74	74	0	
34	150	競賽及交流活動費	150	150	0	
34	150	技能競賽	150	150	0	
20,611	22,204	其他	25,927	25,927	0	
20,611	22,204	其他支出	25,927	25,927	0	

註:本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市桃園區建德國民小學
 桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國115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	
20,611	22,204	其他	25,927	25,927	0	
239,262	237,274	合計	261,231	260,231	1,000	

註：本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
28,297	資 產 合 計	22,297	25,297	-3,000
28,297	資 產	22,297	25,297	-3,000
28,297	流動資產	22,297	25,297	-3,000
26,464	現金	20,464	23,464	-3,000
26,464	銀行存款	20,464	23,464	-3,000
1,833	預付款項	1,833	1,833	0
1,833	預付費用	1,833	1,833	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
151,016	代管資產	151,016	151,016	0
-151,016	應付代管資產	-151,016	-151,016	0
16,019	負 債	16,019	16,019	0
14,773	流動負債	14,773	14,773	0
14,773	應付款項	14,773	14,773	0
14,773	應付代收款	14,773	14,773	0
1,246	其他負債	1,246	1,246	0
1,246	什項負債	1,246	1,246	0
1,246	存入保證金	1,246	1,246	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
12,278	基金餘額	6,278	9,278	-3,000
12,278	基金餘額	6,278	9,278	-3,000
12,278	基金餘額	6,278	9,278	-3,000
12,278	累積餘額	6,278	9,278	-3,000
28,297	負債及基金餘額合計	22,297	25,297	-3,000

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

桃園市桃園區建德國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115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	19,266						19,266		
土地改良物	8,420	7,984					100		
房屋及建築	173,714	82,362					8,304		
機械及設備	45,188	28,302	405	(1)		購置教學及行政用相機及冷氣機等機械設備、教學及行政用個人電腦及教學及行政用筆記型電腦i7。	1,581		
交通及運輸設備	5,412	3,914	200	(1)		購置擴音設備等教學及行政業務用交通及運輸設備。	374		
雜項設備	32,897	21,333	395	(1)		購置教學用投影機等雜項設備。	1,768		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	1,068				277	(11) 電腦軟體攤銷數。			
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	285,965	143,895	1,000		277		12,127		
							130,666		

註：