

特別收入 15-89

中華民國109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109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)資本資產明細表.....	第	25	頁
(二)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 109 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 118 人、行政人員 5 人、技工 1 人、工友 3 人，共計 128 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。

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 109 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 1 億 6,542 萬 7,000 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 1 億 6,642 萬 7,000 元，普通班 68 班、特教班 1 班、幼教班 2 班，合計 71 班，學生人數 1,998 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 20 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(2)其他設備：本年度預算編列 80 萬元(含機械設備 40 萬元及什項設備 40 萬元)，係增(汰)購電腦、海報機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 128 人，較上年度增加 2 人，係本年度普通班增加 1 班所致。

(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 0 元，較上年度減少 6,000 元，係預估報廢財產處分收入減少所致。

(2)利息收入：本年度預算數 1 萬 6,000 元，較上年度增加 1,000 元，係預估專戶存款利息收入增加所致。

(3)其他財產收入：本年度預算數 6 萬元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 6,471 萬 2,000 元，較上年度增加 251 萬 9,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

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 109 年度

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度無增減。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1 萬 2,000 元，較上年度減少 8000 元，係預估資源回收物品變賣收入減少所致。

(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 1 億 6,642 萬 7,000 元，較上年度增加 50 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 20 萬元，較上年度無增減。

(2) 其他設備：本年度預算編列 80 萬元，較上年度無增減。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 1 億 6,542 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 6,292 萬 1,000 元，增加 250 萬 6,000 元，約增 1.54%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 6,742 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 6,692 萬 1,000 元，增加 50 萬 6,000 元，約增 0.30%，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 200 萬元，較上年度預算數短絀 400 萬元，減少短絀 200 萬元，約減 50.00%，將移用以前基金餘額 200 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(107 年度)決算執行結果：

(一) 基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：6,912 元。

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 109 年度

2. 財產收入：

(1) 利息收入：1 萬 6,698 元。

(2) 其他財產收入：7 萬 4,800 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 5,853 萬 2,397 元。

(2) 政府其他撥入收入：251 萬 1,226 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：39 萬 2,900 元。

5. 其他收入：

雜項收入：1 萬 4,471 元。

預算數 1 億 5,063 萬 6,000 元，決算數 1 億 6,154 萬 9,404 元，執行率 107.24%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 6,029 萬 395 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：9 萬 2,000 元。

(2) 其他設備：86 萬 4,750 元。

國民教育計畫預算數 1 億 5,063 萬 6,000 元，決算數 1 億 6,029 萬 395 元，執行率 106.41%；建築及設備計畫預算數 150 萬元，決算數 95 萬 6,750 元，執行率 63.78%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 30 萬 2,259 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一) 基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：2,479 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：6,584 元。

(2) 其他財產收入：4 萬 8,000 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 54 萬 899 元。

(2) 政府其他撥入收入：151 萬 2,273 元。

4. 教學收入：

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 109 年度

學雜費收入：29 萬 7,050 元。

5. 其他收入：

雜項收入：6,194 元。

分配預算數 1 億 56 萬 4,000 元，實際數 1 億 241 萬 3,479 元，執行率 101.84%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,476 萬 3,344 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：3 萬 3,600 元。

(2) 其他設備：20 萬 9,778 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 26 萬 4,000 元，實際數 9,476 萬 3,344 元，執行率 94.51%；建築及設備計畫分配預算數 30 萬元，實際數 24 萬 3,378 元，執行率 81.13%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 740 萬 6,757 元，期末基金餘額 1,870 萬 6,480 元。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國109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)
161,549	基金來源	165,427	162,921	2,506
7	徵收及依法分配收入	0	0	0
7	違規罰款收入	0	0	0
91	財產收入	76	81	-5
0	財產處分收入	0	6	-6
17	利息收入	16	15	1
75	其他財產收入	60	60	0
161,044	政府撥入收入	164,712	162,193	2,519
158,532	公庫撥款收入	164,712	162,193	2,519
2,511	政府其他撥入收入	0	0	0
393	教學收入	627	627	0
393	學雜費收入	627	627	0
14	其他收入	12	20	-8
14	雜項收入	12	20	-8
161,247	基金用途	167,427	166,921	506
160,290	國民教育計畫	166,427	165,921	506
160,290	國民小學教育	166,427	165,921	506
957	建築及設備計畫	1,000	1,000	0
92	交通及運輸設備	200	200	0
865	其他設備	800	800	0
302	本期賸餘（短絀－）	-2,000	-4,000	2,000
10,997	期初基金餘額	7,300	9,497	-2,198
0	解繳公庫	0	0	0
11,300	期末基金餘額	5,300	5,497	-198

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109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)	-2,000	本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000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)	-2,000	
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)	-2,000	
期初現金及約當現金	35,245	
期末現金及約當現金	33,245	

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 109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				76	
利息收入	年	1	16,000	16	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	60,000	60	禮堂等對外開放場地使用費收入。
政府撥入收入				164,712	
公庫撥款收入	年	1	164,712,000	164,712	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
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：				165,427	

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109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
160,290	53	國民教育計畫	166,427	165,921	
153,424	1	用人費用	156,635	154,297	
102,501	11	正式員額薪資	107,616	105,000	
100,940	113	職員薪金	106,176	103,536	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(幼兒園學費收入扣抵508, 000元、幼兒園雜費收入扣抵59 ,000元)。(來自用人費用明細 資料)
1,561	114	工員工資	1,440	1,464	本校技工及工友之薪俸等 待遇。(來自用人費用明細資料)
1,817	12	聘僱及兼職人員薪資	420	362	
664	121	聘用人員薪金	0	0	
733	122	約僱職員薪金	0	0	
420	124	兼職人員酬金	420	362	兼代課鐘點費。
945	13	超時工作報酬	914	933	
945	131	加班費	914	933	職員、兼行政教師、技工工友 支領之不休假加班費。(來自用 人費用明細資料)
21,806	15	獎金	22,115	21,627	
9,436	151	考績獎金	10,466	10,233	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細資料)
12,369	152	年終獎金	11,589	11,394	教職員工年終獎金。(來自用人 費用明細資料)
0	15Y	其他獎金	60	0	市府下授(42)-年終慰問金及服 務獎章。
14,424	16	退休及卹償金	14,010	15,404	
13,944	161	職員退休及離職金	8,928	8,784	教員及職員提撥退撫基金。(來 自用人費用明細資料)
0			4,950	6,488	市府下授(41)-退休撫卹金。
480	162	工員退休及離職金	132	132	提撥勞工退休準備金。(來自用 人費用明細資料)
11,932	18	福利費	11,560	10,971	
9,689	181	分擔員工保險費	9,120	8,976	教職員工公勞保費及健保費(公 保3,028,000元、勞保775,000 元及健保5,317,000元機關補助 負擔部分)。(來自用人費用明 細資料)
70	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			2	1	附幼契進廚工健康檢查費(1,50 0元*1人=1,500元)(配合預算編 列至千元，增列500元)。
0			126	70	40歲至49歲之公教人員健康檢 查費(3,500元*36人=126,000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109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	84	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*24人=84,000元)。
2,17318Y	其他福利費	0	0	
0		40	40	公務人員申請公餘進修費用補助。
0		1,724	1,420	市府下授(39)-各市立學校教職員工生活津貼。
0		448	448	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*28人=448,000元)。(來自用人費用明細資料)
4,4532	服務費用	6,272	8,121	
92721	水電費	1,440	1,440	
812212	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(30)-高壓契約供電學校補助款。
115214	工作場所水費	180	180	水費(15,000元*12月=180,000元)。
14622	郵電費	205	205	
7221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
139222	電話費	132	132	公務用電話費(11,000元*12月=132,000元)。
0		48	48	校園FTTB專案電路月租費(4,000元*12月=48,000元)。
0		5	5	市府下授(31)-IEN校園用電管理平台經費。
8323	旅運費	182	182	
83231	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		57	57	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*11班**2人=57,200元)。(配合預算編列至千元，減列200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。
19524	印刷裝訂與廣告費	240	240	
195241	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。
1,46125	修理保養及保固費	2,459	4,408	
963252	一般房屋修護費	1,250	3,200	教室、辦公室等修繕維護費。
0254	其他建築修護費	60	60	禮堂等對外開放場地修繕相關經費。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
1970	255 機械及設備修護費	0	185	
		585	400	校園安全系統、電梯及各項機械設施及設備養護相關經費。
71	256 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。
211	257 雜項設備修護費	62	61	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		130	128	各項辦公設備器具養護費(1,048元*124人*1年=129,952元)。(配合預算編列至千元，增列48元)
0		222	224	各項教學設備器具養護費(含幼兒園雜費收入30,000元)。
19	258 其他資產修護費	100	100	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
5	26 保險費	5	5	
3	264 交通及運輸設備保險費	0	0	
1	26Y 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。
1,332	27 一般服務費	1,446	1,346	
0	276 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。
71	279 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)。
1,141	27D 計時與計件人員酬金	1,195	1,121	校園安全維護費-警衛人員薪資、年終獎金及機補勞健保、勞退金等(29,500元*13.5月*3人=1,194,750元)。(配合預算編列至千元，增列250元)
0		24	0	校園安全維護費-警衛人員未休假加班費。
120	27F 體育活動費	130	128	文康活動費(1,000元*130人=130,000元)。
206	28 專業服務費	196	196	
12	282 專技人員酬金	15	15	電機技師費(1,250元*12月=15,000元)。
88	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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)。

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109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
49287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	20	消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		21	21	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
4288	委託考選訓練費	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用。
5328A	電腦軟體服務費	10	50	出納薪資系統維護費。
0		40	0	學校電腦系統維護費。
9829	公共關係費	99	99	
98291	公共關係費	99	99	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)。(配合預算編列至千元，增列600元)
7163	材料及用品費	1,080	1,076	
131	使用材料費	0	0	
1312	燃料	0	0	
71532	用品消耗	1,080	1,076	
377321	辦公(事務)用品	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。
44322	報章雜誌	20	20	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
152323	農業與園藝用品及環境美化費	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。
69328	醫療用品(非醫療院所使用)	45	45	衛生保健用品等相關經費。
7432Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
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)
0		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		382	382	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(含幼兒園雜費收入30,000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109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	4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
217	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70	69	
171	會費	2	1	
1713	職業團體會費	2	1	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
2075	競賽及交流活動費	68	68	
20751	技能競賽	68	68	各項體育、音樂、民俗、學藝競賽等比賽經費。
1,6779	其他	2,370	2,358	
1,67791	其他支出	2,370	2,358	
1,67791Y	其他	14	14	加強社會教育活動經費。
0		240	240	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
0		130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		940	935	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		400	395	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0		7	8	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*2人*2班=7,200元)。(配合預算編列至千元，減列200元)
0		200	198	兒童節禮物(100元*1,998人=199,800元)。(配合預算編列至千元，增列200元)
0		70	69	校慶(運動會)補助費[50,000元+(71-6)班*300元=69,500元]。(配合預算編列至千元，增列500元)
0		369	369	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。
9575M	建築及設備計畫	1,000	1,000	
9575	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000	1,000	
95751	購建固定資產	1,000	1,000	
506514	購置機械及設備	184	0	購置教學及行政用個人電腦(23,000元*8台=184,000元)。
0		216	400	購置教學及行政用相機、冷氣機等機械及設備。
92515	購置交通及運輸設備	200	200	購置擴音設備等教學及行政業務用交通及運輸設備。

桃園市桃園區建德國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國109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
358	516	購置雜項設備	400	400	購置教學用投影機等雜項設備。
161,247		總計	167,427	166,921	

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 109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				166,427 166,427	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)。 購置相機、冷氣機等教學、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				167,427	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
191,994	資 產 合 計	185,994	187,994	-2,000
191,994	資 產	185,994	187,994	-2,000
41,043	流動資產	35,043	37,043	-2,000
39,245	現金	33,245	35,245	-2,000
39,245	銀行存款	33,245	35,245	-2,000
1,798	預付款項	1,798	1,798	0
1,798	預付費用	1,798	1,798	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
150,951	其他資產	150,951	150,951	0
150,951	什項資產	150,951	150,951	0
150,951	代管資產	150,951	150,951	0
180,694	負 債	180,694	180,694	0
26,930	流動負債	26,930	26,930	0
26,930	應付款項	26,930	26,930	0
26,930	應付代收款	26,930	26,930	0
153,764	其他負債	153,764	153,764	0
153,764	什項負債	153,764	153,764	0
2,393	存入保證金	2,393	2,393	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
150,951	應付代管資產	150,951	150,951	0
421	暫收及待結轉帳 項	421	421	0
11,300	基金餘額	5,300	7,300	-2,000
11,300	基金餘額	5,300	7,300	-2,000
11,300	基金餘額	5,300	7,300	-2,000
11,300	累積餘額	5,300	7,300	-2,000
191,994	負債及基金餘額合計	185,994	187,994	-2,000

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
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 109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				167,427 166,427	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				166,921 165,921	108年度支應用人費用、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	108年度支應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				161,247 160,290	107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				957	107年度決算數係支應教學及行政業務用等交通及運輸設備。
106年度決算數				143,003	

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 109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				142,373	106年度決算 數142,372,512元，用人費 用136,135,748元、服務費 用4,291,070元、材料及用品 費407,426元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動 費1,353,154元、其他185,114元。
建築及設備計畫				631	106年度決算 數630,829元，其中購置教學及行政用等交通及運輸設備242,583元，購置行政及教學用電腦、相機、冷氣機等其他設備388,246元。
105年度決算數 國民教育計畫				136,057 135,755	105年度決算 數135,754,994元，用人費 用131,126,297元、服務費 用3,954,123元、材料及用品 費550,598元、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動 費3,535元、其他120,441元。
建築及設備計畫				302	105年度決算 數301,646元，係購置行政及教學用電腦、相機、冷氣機等其他設備。

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 109 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	126	2	128	行政人員6人(含校長)及教師118人。本年度普通班增加1班致教師增加2人。
職員	122	2	124	
技工	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	126	2	128	

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3人。

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	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	107,616		914		11,589	10,466	60	14,010
國民教育計畫	107,616		914		11,589	10,466	60	14,010
正式人員	107,616		914		11,589	10,466	60	14,010
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1,219,000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。

建德國民小學
教育發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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109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		
153,424	154,297	用人費用	156,635	156,635	0		
102,501	105,000	正式員額薪資	107,616	107,616	0		
100,940	103,536	職員薪金	106,176	106,176	0		
1,561	1,464	工員工資	1,440	1,440	0		
1,817	362	聘僱及兼職人員薪資	420	420	0		
664		聘用人員薪金	0	0	0		
733		約僱職員薪金	0	0	0		
420	362	兼職人員酬金	420	420	0		
945	933	超時工作報酬	914	914	0		
945	933	加班費	914	914	0		
21,806	21,627	獎金	22,115	22,115	0		
9,436	10,233	考績獎金	10,466	10,466	0		
12,369	11,394	年終獎金	11,589	11,589	0		
		其他獎金	60	60	0		
14,424	15,404	退休及卹償金	14,010	14,010	0		
13,944	15,272	職員退休及離職金	13,878	13,878	0		
480	132	工員退休及離職金	132	132	0		
11,932	10,971	福利費	11,560	11,560	0		
9,689	8,976	分擔員工保險費	9,120	9,120	0		
70	87	傷病醫藥費	228	228	0		
2,173	1,908	其他福利費	2,212	2,212	0		
4,453	8,121	服務費用	6,272	6,272	0		
927	1,440	水電費	1,440	1,440	0		
812	1,260	工作場所電費	1,260	1,260	0		
115	180	工作場所水費	180	180	0		
146	205	郵電費	205	205	0		
7	20	郵費	20	20	0		
139	185	電話費	185	185	0		
83	182	旅運費	182	182	0		
83	177	國內旅費	177	177	0		

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109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		
	5	貨物運費	5	5	0		
195	240	印刷裝訂與廣告費	240	240	0		
195	240	印刷及裝訂費	240	240	0		
1,461	4,408	修理保養及保固費	2,459	2,459	0		
963	3,200	一般房屋修護費	1,250	1,250	0		
	60	其他建築修護費	60	60	0		
197	585	機械及設備修護費	585	585	0		
71	50	交通及運輸設備修護費	50	50	0		
211	413	雜項設備修護費	414	414	0		
19	100	其他資產修護費	100	100	0		
5	5	保險費	5	5	0		
3		交通及運輸設備保險費	0	0	0		
1	5	其他保險費	5	5	0		
1,332	1,346	一般服務費	1,446	1,446	0		
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
71	96	外包費	96	96	0		
1,141	1,121	計時與計件人員酬金	1,219	1,219	0		
120	128	體育活動費	130	130	0		
206	196	專業服務費	196	196	0		
12	15	專技人員酬金	15	15	0		
88	85	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85	85	0		
49	41	委託檢驗(定)試驗認證費	41	41	0		
4	5	委託考選訓練費	5	5	0		
53	50	電腦軟體服務費	50	50	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		

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109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		
716	1,076	材料及用品費	1,080	1,080	0		
1		使用材料費	0	0	0		
1		燃料	0	0	0		
715	1,076	用品消耗	1,080	1,080	0		
377	476	辦公（事務）用品	476	476	0		
44	20	報章雜誌	20	20	0		
152	140	農業與園藝用品及環境美化費	140	140	0		
69	45	醫療用品(非醫療院所使用)	45	45	0		
74	395	其他用品消耗	399	399	0		
957	1,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000	0	1,000		
957	1,000	購建固定資產	1,000	0	1,000		
506	400	購置機械及設備	400	0	400		
92	200	購置交通及運輸設備	200	0	200		
358	400	購置雜項設備	400	0	400		
21	69	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70	70	0		
1	1	會費	2	2	0		
1	1	職業團體會費	2	2	0		
20	68	競賽及交流活動費	68	68	0		
20	68	技能競賽	68	68	0		
1,677	2,358	其他	2,370	2,370	0		
1,677	2,358	其他支出	2,370	2,370	0		
1,677	2,358	其他	2,370	2,370	0		
161,247	166,921	合 計	167,427	166,427	1,000		

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109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									
土地	11,464								11,464
土地改良物	12,407	10,668						602	1,137
房屋及建築	167,758	68,810						8,304	90,644
機械及設備	20,186	14,448	400	(1)			置教學及行政用相機、冷氣機等機械及設備。	979	5,159
交通及運輸設備	3,970	2,718	200	(1)			購置擴音設備等教學及行政業務用交通及運輸設備。	214	1,238
雜項設備	25,958	19,532	400	(1)			購置教學用投影機等雜項設備。	1,342	5,484
購建中固定資產									
電腦軟體	1,398	546						277	575
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	243,141	116,722	1,000					11,718	115,701

註：