特別收入　15-256

中華民國110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
桃園市復興區高義國民小學
附屬單位預算之分預算

（非營業部分）

桃園市復興區高義國民小學編

桃園市復興區高義國民小學
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 110 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 14 頁

五、 預算參考表

(一)5 年來主要業務計畫分析表…… 第 15 頁

(二)員工人數彙計表…… 第 17 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 24 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 25 頁

(二)資本資產明細表…… 第 26 頁

(三)長期負債明細表…… 第 頁

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國110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、約僱2人，共計17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。(合併設置：【與本市復興區義盛國民小學及復興區長興國民小學合併設置人事室主任，配置於本市復興區義盛國民小學】)

(五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。(合併設置：【與本市復興區三光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。

貳、業務計畫

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2,000 元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2,557 萬 1,000 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、幼兒園雜費收入。

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	2,642 萬元	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	39 萬元	改善教學環境、購置行政及教學所需交通及運輸設備及相關設備等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 2,601 萬元，較上年度預算數 2,438 萬元，增加 163 萬元，約 6.69%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,681 萬元，較上年度預算數 2,488 萬元，增加 193 萬元，約 7.76%，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 80 萬元，較上年度預算數差短 50 萬元，增加 30 萬元，約 60%，將移用以前基金餘額 80 萬元支應。

三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（108）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 2,293 萬 6,000 元，決算數 2,449 萬 977 元，執行率 106.78%。	
財產收入	基金各專戶利息收入及標案文件費收入等。	1. 利息收入 4,549 元。 2. 其他財產收入 300 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,404 萬 9,038 元。 2. 政府其他撥入收入 33 萬 7,590 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 9 萬 3,500 元。
其他收入	收回以前年度支出等。	雜項收入 6,000 元。
基金用途	預算數 2,393 萬 6,000 元，決算數 2,492 萬 8,003 元，執行率 104.14%。	
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 2,351 萬 1,000 元，決算數 2,450 萬 3,403 元，執行率 104.22%。
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 42 萬 5,000 元，決算數 42 萬 4,600 元，執行率 99.91%。

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

二、上年度已過期間（109 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 1,690 萬 4,000 元，實際執行數 1,691 萬 7,866 元，執行率 100.08%。	
財產收入	基金各專戶利息收入等。	1. 利息收入 1,829 元。 2. 其他財產收入 200 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1,680 萬 5,359 元。 2. 政府其他撥入收入 10 萬 2,847 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 0 元。
其他收入	收回以前年度支出等。	雜項收入 7,631 元。
基金用途	預算分配數 1,690 萬 4,000 元，實際執行數 1,276 萬 2,492 元，執行率 75.50%。	
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 1,666 萬 9,000 元，實際執行數 1,276 萬 2,492 元，執行率 76.56%。
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 23 萬 5,000 元，實際執行數 0 元，執行率 0%。

桃園市復興區高義國民小學

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110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(－)
24,491	基金來源	26,010	24,380	1,630
5	財產收入	2	2	0
0	財產處分收入	0	0	0
5	利息收入	2	2	0
0	其他財產收入	0	0	0
24,387	政府撥入收入	25,571	24,065	1,506
24,049	公庫撥款收入	25,571	24,065	1,506
338	政府其他撥入收入	0	0	0
94	教學收入	437	313	124
94	學雜費收入	437	313	124
6	其他收入	0	0	0
6	雜項收入	0	0	0
24,928	基金用途	26,810	24,880	1,930
24,503	國民教育計畫	26,420	24,630	1,790
24,503	國民小學教育	26,420	24,630	1,790
425	建築及設備計畫	390	250	140
0	交通及運輸設備	120	0	120
425	其他設備	270	250	20
-437	本期賸餘（短絀－）	-800	-500	-300
3,432	期初基金餘額	2,495	2,432	63
0	解繳公庫	0	0	0
2,995	期末基金餘額	1,695	1,932	-237

備註：

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國110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)	-800	本期短絀係移用以前基金餘額800,000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)	-800	
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)	-800	
期初現金及約當現金	11,411	
期末現金及約當現金	10,611	

註：

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 110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				2	
利息收入	期	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				25,571	
公庫撥款收入	年	1	25,571,000	25,571	市府公庫撥入經費。
教學收入				437	
學雜費收入	年	1	378,000	378	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
總　計：				26,010	

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
24,503	53	**國民教育計畫**	26,420	24,630	
20,191	1	**用人費用**	21,498	19,901	
13,284	11	**正式員額薪資**	14,832	13,428	
13,284	113	職員薪金	14,832	13,428	本校編制內職員及教師薪俸等待遇(含校護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378,000元、幼兒園雜費收入扣抵29,000元)。
1,167	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,064	1,088	
1,154	122	約僱職員薪金	1,032	1,056	本校約僱人員(住宿生輔導員)之薪俸、勞健保、離職儲金等待遇(來自用人費用明細資料)。
12	124	兼職人員酬金	32	32	兼代課鐘點費。
258	13	**超時工作報酬**	409	374	
258	131	加班費	409	374	職員及兼行政教師支領之不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
3,103	15	**獎金**	2,798	2,617	
1,492	151	考績獎金	1,384	1,255	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
1,611	152	年終獎金	1,244	1,242	教職員工(含約聘僱人員)年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			130	120	約僱人員年終獎金。(來自用人費用明細資料)
0	15Y	其他獎金	40	0	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
1,025	16	**退休及卹償金**	1,272	1,270	
1,025	161	職員退休及離職金	360	358	市府下授(45)-退休撫卹金。
0			912	912	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
1,355	18	**福利費**	1,123	1,124	
1,179	181	分擔員工保險費	912	912	教職員工公保218,880元、勞保191,520元及健保501,600元之機關補助款(來自用人費用明細資料)。
27	183	傷病醫藥費	0	0	
0			16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			2	2	附幼契約進用廚工健康檢查費。(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0	183	傷病醫藥費	10	11	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*3人=10,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0			10	10	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*3人=10,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
148	18Y	其他福利費	160	160	職員及兼行政教師支領之休假補助(16,000元*10人=160,000元)(來自用人費用明細資料)。
0			6	6	退休職員工友三節慰問金(6,000元*工友1人=6,000元)。
0			7	7	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
2,500	2	**服務費用**	3,154	3,055	
145	21	**水電費**	160	160	
145	212	工作場所電費	160	160	電費。
57	22	**郵電費**	110	110	
20	221	郵費	20	20	公務用郵件寄發所需郵資。
37	222	電話費	48	48	公務用電話費。
0	224	數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
70	23	**旅運費**	105	105	
70	231	國內旅費	100	100	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0			5	5	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2人=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
30	24	**印刷裝訂與廣告費**	20	10	
30	241	印刷及裝訂費	20	10	教學及行政各項表格、日誌、學校刊物、獎狀、預算書及單據等印製印刷費。
305	25	**修理保養及保固費**	502	452	
125	252	一般房屋修護費	130	120	辦公室及教室等環境修護費。
49	253	宿舍修護費	60	50	宿舍等環境修護費。
52	255	機械及設備修護費	30	60	校園安全系統及各項機械設備養護費。
16	256	交通及運輸設備修護費	25	25	國小學童交通車維修費(25,500元*1輛=25,500元)(車號695-WF)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0			25	25	國小附設國幼班交通車維修費(25,500元*1輛=25,500元)(車號ASC-1173)(配合預算編列至千元，減列500元)。

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
33	257	雜項設備修護費	80	60	教學及行政用機具樂器等維修保養。
0			44	44	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線(40,000元+600元*7班=44,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0			18	18	辦公器具養護費(1,048元*17人*1年=17,816元)(配合預算編列至千元，增列184元)。
31	258	其他資產修護費	90	50	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
8	26	**保險費**	49	49	
8	264	交通及運輸設備保險費	17	17	國小附設國幼班交通車保險費(17,000元*1輛=17,000元)(車號ASC-1173)(強制險及任意險)。
0			32	32	國小學童交通交通及運輸設備保險費(32,000元*1輛=32,000元)(車號695-WF)(強制險及任意險)。
1,767	27	**一般服務費**	2,060	2,026	
943	279	外包費	406	398	國小附設幼兒園交通車業務。
0			406	398	國小學童交通車業務。
0			200	200	市府下授(49)-復興區6校國小交通車服務費(各校20萬元)。
805	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
0			216	198	市府下授(22)-廚工薪津補助(24,000元*9月*1人=216,000元)。
0			797	797	校園安全維護費之校警薪資(29,500元*2人*13.5月=796,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			16	16	臨時人員未休假加班費(校園安全維護費)。
19	27F	體育活動費	19	19	員工文康活動費(1,000元*19人=19,000元)。
46	28	**專業服務費**	76	71	
15	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	1.外聘委員出席費(2,500元*6次=15,000元)。2.各項活動研習等外聘講師鐘點費(1,500元*6節=9,000元)。3.各項活動研習等內聘講師鐘點費(1,000元*6節=6,000元)。
17	287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	14	消防安全檢驗費。

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0	287	委託檢驗(定)試驗認證費	17	15	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
14	28A	電腦軟體服務費	9	12	1.薪資管理系統維護費(5,000元*1年=5,000元)。2.差勤管理系統維護費(4,000元*1年=4,000元)。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
711	3	**材料及用品費**	708	596	
113	31	**使用材料費**	86	104	
113	312	燃料	40	104	國小附設國幼班交通車車輛燃料(24元*139公升*12月*1輛=40,032元)(車號ASC-1173)(配合預算編列至千元，減列32元)。
0			46	0	國小學童交通車燃料(20元*190公升*12月*1輛=45,600元)(車號695-WF)(配合預算編列至千元，增列400元)。
597	32	**用品消耗**	622	492	
183	321	辦公（事務）用品	60	50	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
0			102	70	各處室行政用辦公用品。
0			30	30	幼兒園教學用相關用品。
120	323	農業與園藝用品及環境美化費	120	100	環境佈置、綠化美化校園經費。
134	326	食品	166	130	市府下授(21)-營養品補助(400元*9月*46人=165,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
20	328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品。
141	32Y	其他用品消耗	113	80	教學及行政業務用器具、實驗器材、視聽媒體教材及各項教材等。
0			4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0			7	8	市府下授(1)-復興區國小文具費(12元*12月*46人=6,624元)(配合預算編列至千元，增列376元)。
42	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	42	42	
42	45	**雜項設備租金**	42	42	
42	451	雜項設備租金	42	42	影印機租賃費用。

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
27	6	**稅捐及規費(強制費)**	27	27	
16	64	**消費與行為稅**	16	16	
16	646	使用牌照稅	11	16	國小附設國幼班交通車車輛使用牌照稅(11,230元*1輛=11,230元)(車號ASC-1173)(配合預算編列至千元，減列230元)。
0			5	0	國小學童交通車車輛使用牌照稅（4,500元*1輛=4,500元)(車號695-WF)(配合預算編列至千元，增列500元)。
11	66	**規費**	11	11	
11	663	汽車燃料使用費	6	11	國小附設國幼班交通車燃料使用費(6,180元*1輛=6,180元)(車號ASC-1173)(配合預算編列至千元，減列180元)
0			5	0	國小學童交通車燃料使用費(5,040元*1輛=5,040元)(車號695-WF)(配合預算編列至千元，減列40元)。
24	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30	21	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
0	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	4	0	
0	743	獎勵費用	4	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
23	75	**競賽及交流活動費**	25	20	
23	751	技能競賽	25	20	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
1,009	9	**其他**	961	988	
1,009	91	**其他支出**	961	988	
1,009	91Y	其他	100	80	新生訓練、畢業典禮、領域週活動、教師研習、校外教學等各項活動經費。
0			38	43	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			112	110	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			200	192	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110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
0	91Y	其他	87	137	市府下授(39)-復興區附幼幼生午餐補助。
0			50	50	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(7-6)班=50,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0			11	11	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、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			4	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			5	6	兒童節禮物(100元*46人=4,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			264	264	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0			10	11	市府下授(25)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*46人=9,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
425	5M	**建築及設備計畫**	390	250	
425	5	**購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資**	390	250	
425	51	**購建固定資產**	390	250	
125	514	購置機械及設備	105	190	1.購置數位攝影機(內建硬碟或記憶體)1台(35,000元*1台=35,000元)。2.購置觸控液晶螢幕(含安裝或立架)1台(70,000*1台=70,000元)。
0	515	購置交通及運輸設備	120	0	購置教學及行政用交通及運輸設備等。
300	516	購置雜項設備	165	60	購置教學及行政用等什項設備。
24,928		總　　計	26,810	24,880	

桃園市復興區高義國民小學
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 110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				26,420	
國民小學教育				26,420	支應基本開支項目(如用人費用、水電、通訊、印刷耗材...等)及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目(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)。
建築及設備計畫				390	
交通及運輸設備				120	購置教學及行政用交通及運輸設備(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)。
其他設備				270	購置教學及行政用其他設備(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				26,810	

桃園市復興區高義國民小學

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 110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				26,810	
國民教育計畫				26,420	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、通訊、印刷耗材...等)及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。
建築及設備計畫				390	本年度預計購置交通及運輸設備暨教學及行政用其他設備。
上年度預算數				24,880	
國民教育計畫				24,630	109年度預算支應基本開支項目(如用人費用、水電、通訊、印刷耗材...等)及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。
建築及設備計畫				250	109年度預算支應購置教學及行政用其他設備。
前年度決算數				24,928	
國民教育計畫				24,503	108年度決算數係支應用人費用、服務費用、材料及用品費、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動等項目。
建築及設備計畫				425	108年度決算數係購置教學及行政用其他設備。
107年度決算數				22,798	
國民教育計畫				22,505	107年度決算數係支應用人費用、服務費用、材料及用品費、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動等項目。
建築及設備計畫				293	107年度決算數係購置交通及運輸設備暨教學及行政用其他設備。
106年度決算數				23,763	

桃園市復興區高義國民小學

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 110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				20,118	106年度決算數20,117,844元，係支應用人費用、服務費用、材料及用品費、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動等項目。
建築及設備計畫				3,645	106年度決算數3,644,666元，係購置交通及運輸設備暨教學及行政用其他設備。

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金

員工人數彙計表

中華民國 110 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	17	0	17	
職員	15	0	15	本年度編列校長1人，教師12人（普通班6班教師9人，幼兒園1班教師2人，未達9班另增置教師1人)，行政人員2人。
約僱人員	2	0	2	本年度編列住宿生輔導員2人。
工友	0	0	0	
總　　計	17	0	17	

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，廚工1人，外包費委外國小及附幼交通車司機2人及隨車員2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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	14,832	1,032	409		1,374	1,384	40	1,272
國民教育計畫	14,832	1,032	409		1,374	1,384	40	1,272
正式人員	14,832		409		1,244	1,384	40	1,272
聘僱人員		1,032			130			
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2人，預算金額813,000元，廚工1人，預算金額216,000元，外包費委外國小及附幼交通車司機2人及隨車員2人，預算金額1,012,000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。

高義國民小學
教育發展基金
彙計表
110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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		912	38		173		21,466	32	21,498
		912	38		173		21,466	32	21,498
		912	36		173		20,302		20,302
			2				1,164		1,164
								32	32

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
20,191	19,901	用人費用	21,498	21,498	0		
13,284	13,428	正式員額薪資	14,832	14,832	0		
13,284	13,428	職員薪金	14,832	14,832	0		
1,167	1,088	聘僱及兼職人員薪資	1,064	1,064	0		
1,154	1,056	約僱職員薪金	1,032	1,032	0		
12	32	兼職人員酬金	32	32	0		
258	374	超時工作報酬	409	409	0		
258	374	加班費	409	409	0		
3,103	2,617	獎金	2,798	2,798	0		
1,492	1,255	考績獎金	1,384	1,384	0		
1,611	1,362	年終獎金	1,374	1,374	0		
		其他獎金	40	40	0		
1,025	1,270	退休及卹償金	1,272	1,272	0		
1,025	1,270	職員退休及離職金	1,272	1,272	0		
1,355	1,124	福利費	1,123	1,123	0		
1,179	912	分擔員工保險費	912	912	0		
27	39	傷病醫藥費	38	38	0		
148	173	其他福利費	173	173	0		
2,500	3,055	服務費用	3,154	3,154	0		
145	160	水電費	160	160	0		
145	160	工作場所電費	160	160	0		
57	110	郵電費	110	110	0		
20	20	郵費	20	20	0		
37	48	電話費	48	48	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
70	105	旅運費	105	105	0		
70	105	國內旅費	105	105	0		
30	10	印刷裝訂與廣告費	20	20	0		
30	10	印刷及裝訂費	20	20	0		
305	452	修理保養及保固費	502	502	0		

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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		
125	120	一般房屋修護費	130	130	0		
49	50	宿舍修護費	60	60	0		
52	60	機械及設備修護費	30	30	0		
16	50	交通及運輸設備修護費	50	50	0		
33	122	雜項設備修護費	142	142	0		
31	50	其他資產修護費	90	90	0		
8	49	保險費	49	49	0		
8	49	交通及運輸設備保險費	49	49	0		
1,767	2,026	一般服務費	2,060	2,060	0		
943	996	外包費	1,012	1,012	0		
805	1,011	計時與計件人員酬金	1,029	1,029	0		
19	19	體育活動費	19	19	0		
46	71	專業服務費	76	76	0		
15	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0		
17	29	委託檢驗(定)試驗認證費	37	37	0		
14	12	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		
711	596	材料及用品費	708	708	0		
113	104	使用材料費	86	86	0		
113	104	燃料	86	86	0		
597	492	用品消耗	622	622	0		
183	150	辦公（事務）用品	192	192	0		
120	100	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0		
134	130	食品	166	166	0		

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0		
141	92	其他用品消耗	124	124	0		
42	42	租金、償債、利息及相關手續費	42	42	0		
42	42	雜項設備租金	42	42	0		
42	42	雜項設備租金	42	42	0		
425	250	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	390	0	390		
425	250	購建固定資產	390	0	390		
125	190	購置機械及設備	105	0	105		
		購置交通及運輸設備	120	0	120		
300	60	購置雜項設備	165	0	165		
27	27	稅捐及規費(強制費)	27	27	0		
16	16	消費與行為稅	16	16	0		
16	16	使用牌照稅	16	16	0		
11	11	規費	11	11	0		
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0		
24	21	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4	4	0		
		獎勵費用	4	4	0		
23	20	競賽及交流活動費	25	25	0		
23	20	技能競賽	25	25	0		
1,009	988	其他	961	961	0		
1,009	988	其他支出	961	961	0		
1,009	988	其他	961	961	0		

桃園市復興區高義國民小學

桃園市地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國110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		
24,928	24,880	合計	26,810	26,420	390		

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國110年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註:110年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：管理用公務車輛:大客車(21人座)1輛、小客車(17人座)1輛。

桃園市復興區高義國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實際數	科目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減
12,196	資產合計	10,896	11,696	-800
12,196	資產	10,896	11,696	-800
11,911	流動資產	10,611	11,411	-800
11,911	現金	10,611	11,411	-800
11,911	銀行存款	10,611	11,411	-800
0	應收款項	0	0	0
0	應收帳款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
1	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1	1	0
1	準備金	1	1	0
1	退休及離職準備金	1	1	0
283	其他資產	283	283	0
283	什項資產	283	283	0
283	代管資產	283	283	0
9,201	負債	9,201	9,201	0
8,145	流動負債	8,145	8,145	0
8,145	應付款項	8,145	8,145	0
8,145	應付代收款	8,145	8,145	0
1,056	其他負債	1,056	1,056	0
1,056	什項負債	1,056	1,056	0
772	存入保證金	772	772	0
1	應付退休及離職金	1	1	0
283	應付代管資產	283	283	0
2,995	基金餘額	1,695	2,495	-800
2,995	基金餘額	1,695	2,495	-800
2,995	基金餘額	1,695	2,495	-800
2,995	累積餘額	1,695	2,495	-800
12,196	負債及基金餘額合計	10,896	11,696	-800

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0

桃園市復興區高義國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110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									
土地改良物	12,644	10,967						626	1,051
房屋及建築	18,920	9,683						937	8,300
機械及設備	4,426	2,515	105	(1)			購置數位攝影機(內建硬碟或記憶體)1台及觸控液晶螢幕(含安裝或立架)1台。	809	1,207
交通及運輸設備	4,680	1,521	120	(1)			購置教學用及行政用交通及運輸設備等。	951	2,328
雜項設備	5,019	3,215	165	(1)			購置教學及行政用等什項設備。	978	991
購建中固定資產									
電腦軟體	0								0
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	45,689	27,901	390					4,301	13,877

註：