

特別收入 15-246

中華民國106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
地方教育發展基金
 附屬單位預算之分預算目次
 中華民國106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	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	25	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) 固定項目明細表.....	第	26	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 106 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、住宿生輔導員 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，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。
- (二)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (三)人事室：依法辦理人事管理事項，與本市復興區義盛國民小學及本市復興區長興國民小學合併設置人事室主任，配置於復興區義盛國民小學。
- (四)會計室：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項，與本市復興區義盛國民小學及本市復興區長興國民小學合併設置會計室主任，配置於復興區義盛國民小學。

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。

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 106 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 2,497 萬 2,000 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 2,065 萬 7,000 元，普通班 6 班、幼兒園 1 班，合計 7 班，學生人數 80 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 430 萬元，係增購國小學生交通車一輛 350 萬元暨汰購國小幼兒園學生交通車一輛 80 萬元。

(2)其他設備：本年度預算編列 17 萬 9,000 元(含機械設備 10 萬元及什項設備 7 萬 9,000 元)，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3)無形資產：本年度預算編列 3 萬 8,000 元，係增購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 17 人，較上年度減 3 人，係本年度工友 1 人核定退休暨預算員額幼兒園增置教保員 1 人及幼兒園增置廚工 1 人改列教育局，較上年度減少約僱人員 2 人所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)利息收入：本年度預算數 2,000 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 2,477 萬 2,000 元，較上年度增加 398 萬 2,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

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 106 年度

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 19 萬 8,000 元，較上年度增加 1 萬 9,000 元，係幼兒園學雜費收入增加所致。

(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 2,065 萬 7,000 元，較上年度減少 72 萬 9,000 元，主要係減少教職員工俸給所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：本年度預算數 430 萬元，較上年度增加 430 萬元，係增購國小學生交通車一輛 350 萬元暨汰購國小幼兒園學生交通車一輛 80 萬元。

(2) 其他設備：本年度預算編列 17 萬 9,000 元(含機械設備 10 萬元及什項設備 7 萬 9,000 元)，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(3) 無形資產：本年度預算編列 3 萬 8,000 元，係增購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 2,497 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,097 萬 1,000 元，增加 400 萬 1,000 元，約增 19.08%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 2,517 萬 4,000 元，較上年度預算數 2,147 萬 6,000 元，增加 369 萬 8,000 元，約增 17.22%，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 20 萬 2,000 元，較上年度預算數短絀 50 萬 5,000 元，減少短絀 30 萬 3,000 元，將移用累計賸餘支應。

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：

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 106 年度

一、前年度(104 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：1,893 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,007 萬 5,984 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：2 萬元。

4. 其他收入：

雜項收入：5 萬 1,282 元。

預算數 2,029 萬 8,000 元，決算數 2,014 萬 9,159 元，執行率 99.27 %。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,758 萬 1,689 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：8 萬 3,990 元。

國民教育計畫預算數 2,058 萬 4,000 元，決算數 1,758 萬 1,689 元，執行率 85.41%、建築及設備計畫預算數 9 萬元，決算數 8 萬 3,990 元，執行率 93.32%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 248 萬 3,480 元。

二、上年度(105 年度)預算截至 105 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 利息收入：1,186 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1,002 萬 2,802 元。

3. 其他收入：

雜項收入：5,466 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：2 萬 5,000 元。

分配預算數 1,259 萬 8,000 元，實際數 1,005 萬 4,454 元，執行率 79.81%。

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 106 年度

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,032 萬 6,201 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：5 萬元。

國民教育計畫分配預算數 1,254 萬 8,000 元，實際數 1,032 萬 6,201 元，執行率 82.29%、建築及設備計畫分配預算數 5 萬元，實際數 5 萬元，執行率 100%。

(三)本期短絀：

本期短絀 32 萬 1,747 元，期末基金餘額 558 萬 8,934 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 6 班、幼兒園 1 班，合計 7 班，學生人數 80 人。

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國106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)
20,149	基金來源	24,972	20,971	4,001
2	財產收入	2	2	0
2	利息收入	2	2	0
20,076	政府撥入收入	24,772	20,790	3,982
20,076	公庫撥款收入	24,772	20,790	3,982
20	教學收入	198	179	19
20	學雜費收入	198	179	19
51	其他收入	0	0	0
51	雜項收入	0	0	0
17,666	基金用途	25,174	21,476	3,698
17,582	國民教育計畫	20,657	21,386	-729
17,582	國民小學教育	20,657	21,386	-729
84	建築及設備計畫	4,517	90	4,427
0	交通及運輸設備	4,300	0	4,300
84	其他設備	179	90	89
0	無形資產	38	0	38
2,483	本期賸餘 (短絀一)	-202	-505	303
3,427	期初基金餘額	5,406	3,051	2,354
	解繳公庫	0	0	0
5,911	期末基金餘額	5,204	2,546	2,657

備註：

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國106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(短絀一)	-202	本期短絀，係移用基金累計餘額202,000元。
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增一)	0	
流動負債淨增(淨減一)	0	
業務活動之淨現金流入(流出一)	-202	
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(流出一)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-202	
期初現金及約當現金	9,744	
期末現金及約當現金	9,542	

註：

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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					
利息收入	期	1	2,000	2	基金各專戶利息收入
政府撥入收入				24,772	
公庫撥款收入	年	1	24,772,000	24,772	市府公庫撥入經費。
教學收入				198	
學雜費收入	年	1	198,000	198	幼兒園105學年度第2學期及106學年度第1學期學費收入。
總 計：				24,972	

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
17,582 ⁵³ 15,320 ¹ 10,327 ¹¹ 10,145 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	20,657 17,119 11,448 11,448	21,386 18,058 11,424 11,052	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)。
182 ¹¹⁴ 839 ¹² 828 ¹²²	工員工資 聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	0 837 792	372 1,401 1,356	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(來自用人費用明細表)。
11 ¹²⁴	兼職人員酬金	45	45	兼代課鐘點費(42,000元*12人* 9月*0.01=45,360元)(配合預算 編列至千元，減列360元)。
146 ¹³ 146 ¹³¹	超時工作報酬 加班費	282 282	290 290	職員、兼行政教師、技工、工 友支領之不休假加班費(來自用 人費用明細表)。
1,993 ¹⁵ 785 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	2,573 1,045	2,682 1,060	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細表)。
1,208 ¹⁵²	年終獎金	1,528	1,622	教職員工(含約聘僱人員)年終 獎金(來自用人費用明細表)。
824 ¹⁶ 798 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	876 876	984 924	教員及職員提撥退撫金(來自用 人費用明細表)。
26 ¹⁶²	工員退休及離職金	0	60	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細表)。
1,192 ¹⁸ 1,065 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	1,103 924	1,277 1,068	1.公勞保費2.健保費(來自用人 費用明細表)。
0 ¹⁸³ 0	傷病醫藥費	6 7	0 11	校長健康檢查費。 員工健康檢查費(3,500元*2人= 7,000元)。
127 ^{18Y}	其他福利費	160	192	職員、兼行政教師、工友及約 聘僱人員支領之休假補助(來自 用人費用明細表)。
0		6	6	市府下授退休職員工友三節慰 問金(6,000元*1人*1年)
1,122 ² 159 ²¹ 159 ²¹² 70 ²² 5 ²²¹ 65 ²²²	服務費用 水電費 工作場所電費 郵電費 郵費 電話費	2,209 160 160 68 20 48	1,497 160 160 73 25 48	電費。 公務用郵件寄發所需郵資。 公務用電話費(4000元*12月) 。

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
71 23	旅運費	105	105	
71 231	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)。
249 25	修理保養及保固費	205	321	
66 252	一般房屋修護費	50	70	辦公室及教室等環境修護費。
22 253	宿舍修護費	20	60	宿舍等環境修護費。
0 254	其他建築修護費	0	20	
1 255	機械及設備修護費	0	0	
88 256	交通及運輸設備修護費	16	51	市府下授國小附設國幼班交通 車維修費(256 交通及運輸設 備修護費)。
73 257	什項設備修護費	18	18	本校辦公器具養護費(1,048元* 17人=17,816元)(配合預算編列 至千元，增列184元)。
0		44	45	市府下授飲用水設備清洗管線 維修及更換濾心濾材管線等維 修保養44,200元(配合預算編列 至千元，減列200元)。
0		37	37	教學及行政用機具樂器等維修 保養。
0 258	其他資產修護費	20	20	水電設備、校園地面及設施等 維修保養。
26 26	保險費	27	27	
26 264	交通及運輸設備保險費	27	27	市府下授國小附設國幼班交通 車保險費(264 交通及運輸設 備保險費)(配合預算編列至千 元，減列124元)。
458 27	一般服務費	1,524	693	
440 27D	計時與計件人員酬金	713	675	校園安全維護費-警衛人員薪資 、年終獎金及機補勞、健保及 勞退金 (26,400元*13.5月*2人 =712,800元)(配合預算編列至 千元，增列200元)。
0		198	0	市府下授午餐學校廚工薪資及 機補勞、健保及勞退金(22,000 元*9月)。
0		356	0	市府下授國小附設國幼班交通 車司機薪資(26,400元*13.5月= 356,400元)(配合預算編列至千 元，減列400元)
0		240	0	市府下授國小附設國幼班交通 車隨車人員薪資(20,000元*12 月=240,000元)

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
18 27F	體育活動費	17	18	員工文康活動費(1,000元*17人=17,000元)。
16 28	專業服務費	48	46	
16 287	委託檢驗(定)試驗認證費	20	18	市府下授飲用水設備出水口檢測費。
0		28	28	消防安全檢驗費。
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)未達48班。
448 3	材料及用品費	772	933	
54 31	使用材料費	43	47	
54 312	燃料	43	47	市府下授國小附設國幼班交通車車輛燃料(313 油脂)(配合預算編列至千元，減列368元)。
394 32	用品消耗	729	886	
103 321	辦公(事務)用品	50	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		137	137	各處室行政用辦公用品。
94 323	農業與園藝用品及環境美化費	120	160	環境佈置、綠化美化校園經費。
108 326	食品	0	128	
0		288	270	市府下授復興區後山學校營養品補助
9 328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品。
81 32Y	其他	102	110	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		12	11	市府下授復興區國小學生文具費11,520元(配合預算編列至千元，增列480元)。
42 4	租金、償債與利息	35	35	
42 45	什項設備租金	35	35	
42 451	什項設備租金	35	35	影印機租賃費用。
18 6	稅捐及規費(強制費)	18	18	
11 64	消費與行為稅	11	11	
11 646	使用牌照稅	11	11	市府下授國小附設國幼班交通車車輛使用牌照稅(264 交通及運輸設備保險費)(配合預算編列至千元，減列230元)。
7 66	規費	7	7	
1 661	行政規費與強制費	1	1	市府下授國小附設國幼班交通車車輛檢驗費450元(661 行政規費與強制費)(配合預算編列至千元，增列550元)。

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
6663	汽車燃料使用費	6	6	市府下授國小附設國幼班交通車燃料使用費6,180元(663汽車燃料使用費)(配合預算編列至千元，減列180元)。
187	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	407	190	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	依教育部100.2.9臺體(二)字第1000004282號函規定編列護士、營養師等相關會費。
1572	捐助、補助與獎助	376	159	
1572Y	其他	11	11	市府下授國小營養午餐導師指導費。
0		20	144	市府下授天天安心食材補助20,200元(配合預算編列至千元，減列200元)。
0		4	4	市府下授幼兒園營養午餐導師指導費。
0		52	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		281	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		8	0	市府下授兒童節禮物補助。
275	競賽及交流活動費	30	30	
2751	技能競賽	30	30	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
6129	其他	97	655	
61291	其他支出	97	655	
61291Y	其他	50	558	校慶補助費50,300元(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		47	97	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。
845M	建築及設備計畫	4,517	90	
845	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,517	90	
8451	購置固定資產	4,479	90	
45514	購置機械及設備	100	45	購置教學用及行政用等機械及設備。
0515	購置交通及運輸設備	800	0	汰購國小幼兒園學生交通車一輛(詳車輛明細表 515 購置交通及運輸設備)。
0		3,500	0	購置國小學生交通車一輛(詳車輛明細表 515 購置交通及運輸設備)。
39516	購置什項設備	79	45	購置教學用及行政用等什項設備。

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
052 0521 17,666	購置無形資產 購置電腦軟體 總計		38 38 25,174	0 0 21,476	購置出納管理資訊系統軟體。

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				20,657 20,657	本年度預算編列20,657,000元，用人費用17,119,000元，服務費用2,209,000元，材料及用品費772,000元，租金、償債與利息什項設備租金35,000元，稅捐及規費(強制費)消費與行為稅18,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費407,000元，其他支出97,000元。(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				4,517 4,300	本年度預算編列4,300,000元，汰購國小附設幼兒園學童交通車一輛800,000元，購置國小學生交通車一輛3,500,000元。(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				179	本年度預算編列179,000元，購置教學用及行政用等相關機械及設備100,000元，購置教學用及行政用等相關什項設備79,000元。(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)。
無形資產				38	本年度預算編列38,000元，係購置出納管理資訊系統軟體38,000元。(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				25,174	

桃園市復興區高義國民小學

地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12月31日 實際數	科 目	106年(今年)12月31日 預 計 數	105年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
10,903	資 產 合 計	10,196	10,398	-202
10,903	資 產	10,196	10,398	-202
10,249	流動資產	9,542	9,744	-202
10,249	現金	9,542	9,744	-202
10,249	銀行存款	9,542	9,744	-202
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
358	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	358	358	0
358	準備金	358	358	0
358	退休及離職準備 金	358	358	0
297	其他資產	297	297	0
297	什項資產	297	297	0
297	代管資產	297	297	0
4,992	負 債	4,992	4,992	0
3,925	流動負債	3,925	3,925	0
3,925	應付款項	3,925	3,925	0
3,925	應付代收款	3,925	3,925	0
1,068	其他負債	1,068	1,068	0
1,068	什項負債	1,068	1,068	0
414	存入保證金	414	414	0
358	應付退休及離職 金	358	358	0
297	應付代管資產	297	297	0
5,911	基金餘額	5,204	5,406	-202
5,911	基金餘額	5,204	5,406	-202
5,911	基金餘額	5,204	5,406	-202
5,911	累積餘額	5,204	5,406	-202
10,903	負債及基金餘額合計	10,196	10,398	-202

信託代理與保證資產
保管有價證券

0 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券

0
0

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 106 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				25,174 20,657	本年度預算編列20,657,000元，用人費用17,119,000元，服務費用2,209,000元，材料及用品費772,000元，租金、償債與利息什項設備租金35,000元，稅捐及規費(強制費)消費與行為稅18,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費407,000元，其他支出97,000元。 本年度預算編列4,517,000元，購置交通及運輸設備4,300,000元，購置教學用及行政用等相關機械及設備100,000元，購置教學用及行政用等相關什項設備79,000元，購置無形資產38,000元。
建築及設備計畫				4,517	
上年度預算數				21,476	

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 106 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				21,386	105年度預算編列21,386,000元，用人費用18,058,000元，服務費用1,497,000元，材料及用品費933,000元，租金、償債與利息什項設備租金35,000元，稅捐及規費(強制費)消費與行為稅18,000元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費190,000元，其他支出655,000元。
建築及設備計畫				90	105年度預算編列90,000元，購置教學用及行政用等相關機械及設備45,000元，購置教學用及行政用等相關什項設備45,000元。
前年度決算數 國民教育計畫				17,666 17,582	104年度決算數17,581,689元，用人費用15,320,376元，服務費用1,122,409元，材料及用品費448,019元，租金、償債與利息什項設備租金42,000元，稅捐及規費(強制費)消費與行為稅18,310元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費18,424元，其他支出612,151元。

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表
中華民國 106 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				84	104年度決算數83,990元，係購置教學用及行政用等相關機械設備及什項設備83,990元。

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 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	20	-3	17	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、增置教師1人），行政人員2人。 2 本年度編列住宿生輔導員2人，原預算改由教育局編列，預算員額幼兒園增置教保員1人及幼兒園增置廚工1人改列教育局，較上年度減少約僱人員2人。 0 工友105年退休，較上年度減少1人。
職員	15	0	15	
約僱人員	4	-2	2	
工友	1	-1	0	

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27D計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人、廚工薪資補助1人、國小附設國幼班交通車司機1人、國小附設國幼班交通車隨車人員1人。

桃園市復興區
地方教育
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	11,448	792	282		1,528	1,045		876
國民教育計畫	11,448	792	282		1,528	1,045		876
正式人員	11,448		282		1,528	1,045		876
聘僱人員		792						
兼任人員								

註:一般服務費27D計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額713,000元、廚工薪資補助1人，預算金額198,000元、國小附設國幼班交通車司機1人，預算金額356,000元、國小附設國幼班交通車隨車人員1人，預算金額240,000元。

高義國民小學
發展基金
彙計表
106年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
17,666	21,476	合 計	25,174	20,657	0	0	4,517
15,320	18,058	用人費用	17,119	17,119	0	0	0
10,327	11,424	正式員額薪資	11,448	11,448	0	0	0
10,145	11,052	職員薪金	11,448	11,448	0	0	0
182	372	工員工資	0	0	0	0	0
839	1,401	聘僱及兼職人員薪資	837	837	0	0	0
828	1,356	約僱職員薪金	792	792	0	0	0
11	45	兼職人員酬金	45	45	0	0	0
146	290	超時工作報酬	282	282	0	0	0
146	290	加班費	282	282	0	0	0
1,993	2,682	獎金	2,573	2,573	0	0	0
785	1,060	考績獎金	1,045	1,045	0	0	0
1,208	1,622	年終獎金	1,528	1,528	0	0	0
824	984	退休及卹償金	876	876	0	0	0
798	924	職員退休及離職金	876	876	0	0	0
26	60	工員退休及離職金	0	0	0	0	0
1,192	1,277	福利費	1,103	1,103	0	0	0
1,065	1,068	分擔員工保險費	924	924	0	0	0
	11	傷病醫藥費	13	13	0	0	0
127	198	其他福利費	166	166	0	0	0
1,122	1,497	服務費用	2,209	2,209	0	0	0
159	160	水電費	160	160	0	0	0
159	160	工作場所電費	160	160	0	0	0
70	73	郵電費	68	68	0	0	0
5	25	郵費	20	20	0	0	0
65	48	電話費	48	48	0	0	0
71	105	旅運費	105	105	0	0	0
71	105	國內旅費	105	105	0	0	0
249	321	修理保養及保固費	205	205	0	0	0
66	70	一般房屋修護費	50	50	0	0	0

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
22	60	宿舍修護費	20	20	0	0	0
	20	其他建築修護費	0	0	0	0	0
1		機械及設備修護費	0	0	0	0	0
88	51	交通及運輸設備修護費	16	16	0	0	0
73	100	什項設備修護費	99	99	0	0	0
	20	其他資產修護費	20	20	0	0	0
26	27	保險費	27	27	0	0	0
26	27	交通及運輸設備保險費	27	27	0	0	0
458	693	一般服務費	1,524	1,524	0	0	0
440	675	計時與計件人員酬金	1,507	1,507	0	0	0
18	18	體育活動費	17	17	0	0	0
16	46	專業服務費	48	48	0	0	0
16	46	委託檢驗(定)試驗認證費	48	48	0	0	0
		試務甄選費	0	0	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
448	933	材料及用品費	772	772	0	0	0
54	47	使用材料費	43	43	0	0	0
54	47	燃料	43	43	0	0	0
394	886	用品消耗	729	729	0	0	0
103	187	辦公(事務)用品	187	187	0	0	0
94	160	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0	0	0
108	398	食品	288	288	0	0	0
9	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	0	0
81	121	其他	114	114	0	0	0
42	35	租金、償債與利息	35	35	0	0	0

桃園市復興區高義國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
42	35	什項設備租金	35	35	0	0	0
42	35	什項設備租金	35	35	0	0	0
84	90	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,517	0	0	0	4,517
84	90	購置固定資產	4,479	0	0	0	4,479
45	45	購置機械及設備	100	0	0	0	100
		購置交通及運輸設備	4,300	0	0	0	4,300
39	45	購置什項設備	79	0	0	0	79
		購置無形資產	38	0	0	0	38
		購置電腦軟體	38	0	0	0	38
18	18	稅捐及規費(強制費)	18	18	0	0	0
11	11	消費與行為稅	11	11	0	0	0
11	11	使用牌照稅	11	11	0	0	0
7	7	規費	7	7	0	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	0
6	6	汽車燃料使用費	6	6	0	0	0
		繳庫	0	0	0	0	0
		解繳公庫	0	0	0	0	0
18	190	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	407	407	0	0	0
1	1	會費	1	1	0	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	0
15	159	捐助、補助與獎助	376	376	0	0	0
15	159	其他	376	376	0	0	0
2	30	競賽及交流活動費	30	30	0	0	0
2	30	技能競賽	30	30	0	0	0
612	655	其他	97	97	0	0	0
612	655	其他支出	97	97	0	0	0
612	655	其他	97	97	0	0	0

桃園市復興區高義國民小學
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106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：	輛	1	3,500	1	800	2	4,300	購置國小學生交通車一輛3,500,000元。
大客車	輛	1	3,500	0	0	1	3,500	
建築及設備計畫	輛	1	3,500	0	0	1	3,500	
小客車	輛	0	0	1	800	1	800	汰購國小附設幼兒園學童交通車一輛800,000元。
建築及設備計畫	輛	0	0	1	800	1	800	

桃園市復興區高義國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	38,636	4,517	0	43,153	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	12,644	0	0	12,644	
房屋及建築	18,903	0	0	18,903	
機械及設備	2,551	100	0	2,651	購置教學用及行政用等相關機械及設備100,000元
交通及運輸設備	1,457	4,300	0	5,757	汰購國小附設幼兒園學童交通車一輛800,000元，購置國小學生交通車一輛3,500,000元。
什項設備	3,042	79	0	3,121	購置教學用及行政用等相關什項設備79,000元
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	40	38	0	78	

註：

主辦會計人員：胡 玉 梅

基金主持人：林 誠 義

