

特別收入 15-254

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
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，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、約僱 2 人，共計 17 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。(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會計室主任，配置於本市復興區義盛國民小學。】)
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。(合併設置：【與本市復興區義盛國民小學及復興區長興國民小學合併設置會計室主任，配置於本市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

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 108 年度

基金，並編製附屬單位預算之分預算。

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 2,293 萬 6,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學費收入。

(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 2,351 萬 1,000 元，普通班 6 班、幼兒班 1 班，合計 7 班，學生人數 63 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：

其他設備：本年度預算編列 42 萬 5,000 元(含機械及設備 22 萬 5,000 元及什項設備 20 萬元)，係增(汰)購電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

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，較上年度增 1 人，係本年度住宿生輔導員增加 1 人所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

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 2,262 萬 1,000 元，較上年度增加 89 萬 4,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

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 15 萬 3,000 元，係幼兒園學費收入增加所致。

(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 2,351 萬 1,000 元，較上年度增加 138 萬 6,000 元，主要係用人費用增加所致。

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 108 年度

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 42 萬 5,000 元，較上年度增加 12 萬 1,000 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 2,293 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,188 萬 9,000 元，增加 104 萬 7,000 元，約增 4.78%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,393 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,242 萬 9,000 元，增加 150 萬 7,000 元，約增 6.72%，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 100 萬元，較上年度預算數短絀 54 萬元，增加短絀 46 萬元，約增 85.19%，將移用以前基金餘額 100 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：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：7,000 元。

(2)利息收入：5,290 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：2,113 萬 8,510 元。

(2)政府其他撥入收入：82 萬 475 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：3 萬元。

4. 其他收入：

雜項收入：3 萬 5,127 元。

預算數 2,497 萬 2,000 元，決算數 2,203 萬 6,402 元，執行率

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 108 年度

88.24%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,011 萬 7,844 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：346 萬 5,866 元。

(2) 其他設備：17 萬 8,800 元。

國民教育計畫預算數 2,065 萬 7,000 元，決算數 2,011 萬 7,844 元，執行率 97.39%、建築及設備計畫預算數 451 萬 7,000 元，決算數 364 萬 4,666 元，執行率 80.69%。

(三)本期短絀：

本期短絀 172 萬 6,108 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：2,539 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1,691 萬 9,348 元。

(2) 政府其他撥入收入：64 萬 7,118 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：2 萬 7,500 元。

分配預算數 1,693 萬 2,000 元，實際數 1,759 萬 6,505 元，執行率 103.92%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,176 萬 1,106 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：4 萬 6,250 元。

國民教育計畫分配預算數 1,685 萬 6,000 元，實際數 1,176 萬 1,106 元，執行率 69.77%、建築及設備計畫分配預算數 18 萬元，實際數 4 萬 6,250 元，執行率 25.69%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 578 萬 9,149 元，期末基金餘額 912 萬 7,717 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(一)
22,036	基金來源	22,936	21,889	1,047
12	財產收入	2	2	0
7	財產處分收入	0	0	0
5	利息收入	2	2	0
21,959	政府撥入收入	22,621	21,727	894
21,139	公庫撥款收入	22,621	21,727	894
820	政府其他撥入收入	0	0	0
30	教學收入	313	160	153
30	學雜費收入	313	160	153
35	其他收入	0	0	0
35	雜項收入	0	0	0
23,763	基金用途	23,936	22,429	1,507
20,118	國民教育計畫	23,511	22,125	1,386
20,118	國民小學教育	23,511	22,125	1,386
3,645	建築及設備計畫	425	304	121
3,466	交通及運輸設備	0	0	0
179	其他設備	425	304	121
-1,726	本期賸餘(短絀一)	-1,000	-540	-460
5,065	期初基金餘額	2,799	4,863	-2,064
0	解繳公庫	0	0	0
3,339	期末基金餘額	1,799	4,323	-2,524

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)		-1,000	本期短絀，係移用以前基金餘額1,000,000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)		-1,000	
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)		-1,000	
期初現金及約當現金		16,485	
期末現金及約當現金		15,485	

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 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				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				22,621	
公庫撥款收入	年	1	22,621,000	22,621	市府公庫撥入經費。
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。
總 計：				22,936	

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
20,118 ⁵³ 17,147 ¹ 11,503 ¹¹ 11,503 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	23,511 18,484 12,240 12,240	22,125 17,625 11,928 11,928	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254,000元 、幼兒園雜費收入扣抵29,000 元)。
947 ¹² 915 ¹²²	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	944 912	501 456	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) 。
32 ¹²⁴ 185 ¹³ 185 ¹³¹	兼職人員酬金 超時工作報酬 加班費	32 357 357	45 343 343	兼代課鐘點費。 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)。
2,346 ¹⁵ 1,021 ¹⁵¹ 1,325 ¹⁵²	獎金 考績獎金 年終獎金	2,464 1,142 1,238	2,395 1,109 1,238	教職員工考績獎金(來自用人 費用明細資料)。 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		84	48	約僱人員年終獎金。(來自用 人費用明細資料)
935 ¹⁶ 935 ¹⁶¹	退休及卹償金 職員退休及離職金	912 912	912 912	教員及職員提撥退撫金(來自 用人費用明細資料)。
1,231 ¹⁸ 1,132 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	1,567 912	1,546 912	1.公勞保費2.健保費(來自用 人費用明細資料)。
4 ¹⁸³ 0	傷病醫藥費	0 2	3 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)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元* 1人=16,000元)。
0		11	14	員工健康檢查費(3,500元*3 人=10,500元)(配合預算編 列至千元，增列500元)。
96 ^{18Y} 0	其他福利費	6 460	6 433	退休職員工友三節慰問金 (6,000元*工友1人=6,000 元)。 市府下授(39)-各市立學校 教職員工生活津貼。

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
018Y	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)。
1,8452	服務費用	3,179	2,709	
16021	水電費	160	160	
160212	工作場所電費	160	160	電費。
7222	郵電費	110	110	
20221	郵費	20	20	公務用郵件寄發所需郵資。
52222	電話費	48	48	公務用電話費。
0224	數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
8323	旅運費	105	105	
83231	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)。
424	印刷裝訂與廣告費	30	0	
4241	印刷及裝訂費	30	0	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。
15025	修理保養及保固費	578	204	
51252	一般房屋修護費	150	50	辦公室及教室等環境修護費。
21253	宿舍修護費	50	20	宿舍等環境修護費。
2255	機械及設備修護費	100	0	校園安全系統及各項機械設備養護費。
17256	交通及運輸設備修護費	8	8	國小學童交通車維修費(8,500元*1輛=8,500元)(車號695-WF)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		8	8	國小附設國幼班交通車維修費(8,500元*1輛=8,500元)(車號ASC-1173)(配合預算編列至千元，減列500元)。
48257	雜項設備修護費	100	37	教學及行政用機具樂器等維修保養。
0		44	44	市府下授(17)-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	17	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)。
12258	其他資產修護費	100	20	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
4026	保險費	13	13	

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
40264	交通及運輸設備保險費	2	13	國小附設國幼班交通車保險費(2,483元*1輛=2,483元)(車號ASC-1173)(配合預算編列至千元，減列483元)。
0		11	0	國小學童交通及運輸設備保險費(10,895元*1輛=10,895元)(車號695-WF)(配合預算編列至千元，增列105元)。
1,24627	一般服務費	2,004	1,981	
0279	外包費	425	428	國小附設幼兒園交通車業務。
0		413	621	國小學童交通車業務。
0		200	0	市府下授(45)-復興區6校國小交通車服務費(各校20萬元)。
1,23327D	計時與計件人員酬金	749	716	校園安全維護費之校警薪資(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(2,000元*9月*1人=198,000元)。
1227F	體育活動費	19	18	員工文康活動費(1,000元*19人=19,000元)。
1728	專業服務費	107	64	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	12	1.外聘委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。2.各項活動研習等外聘講師鐘點費(1,500元*10節=15,000元)。3.各項活動研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
17287	委託檢驗(定)試驗認證費	28	28	消防安全檢驗費。
0		22	20	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
028A	電腦軟體服務費	12	4	薪資管理系統維護費(12,000元*1年=12,000元)。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
6083	材料及用品費	730	727	
6131	使用材料費	104	93	
61312	燃料	47	93	國小附設國幼班交通車車輛燃料(28元*139公升*12月*1輛=46,704元)(車號ASC-1173)(配合預算編列至千元，增列296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
0312	燃料	57	0	國小學童交通車燃料(25元*190公升*12月*1輛=57,000元)(車號695-WF)。
54732	用品消耗	626	634	
160321	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。
89323	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	環境佈置、綠化美化校園經費。
164326	食品	155	195	市府下授(20)-營養品補助(400元*9月*43人=154,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
16328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品。
11832Y	其他用品消耗	135	102	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		9	10	市府下授(1)-復興區國小文具費(12元*12月*63人=9,072元)(配合預算編列至千元，減列72元)。
354	租金、償債、利息及相關手續費	42	35	
3545	雜項設備租金	42	35	
35451	雜項設備租金	42	35	影印機租賃費用。
96	稅捐及規費(強制費)	29	29	
664	消費與行為稅	16	16	
6646	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)。
366	規費	13	13	
0661	行政規費與強制費	1	2	國小附設國幼班交通車車輛檢驗費(450元*1輛=450元)(車號ASC-1173)(配合預算編列至千元，增列550元)。
0		1	0	國小學童交通車車輛檢驗費(600元*1輛=600元)(車號695-WF)(配合預算編列至千元，增列400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
3663	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)。
3837	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26	26	
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(不含教育會、校長協會等會費)。
36272	捐助、補助與獎助	0	0	
36272Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
2075	競賽及交流活動費	25	25	
20751	技能競賽	25	25	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
909	其他	1,021	974	
9091	其他支出	1,021	974	
9091Y	其他	100	47	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		52	59	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		105	281	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		192	248	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
0		144	173	市府下授(36)-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(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*6人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200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	4	4	市府下授(32)-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		13	14	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*63人=12,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		6	7	兒童節禮物(100元*63人=6,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
3,6455M	建築及設備計畫	425	304	
3,6455	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	425	304	
3,64551	購建固定資產	425	304	
100514	購置機械及設備	125	125	教學及行政用個人電腦設備汰換(25,000元*5台=125,000元)。
0		100	75	購置教學及行政用機械及設備等。
3,466515	購置交通及運輸設備	0	0	
79516	購置雜項設備	200	104	購置教學及行政用等什項設備。
23,763	總計	23,936	22,429	

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 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				23,511 23,511	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 其他設備				425 425	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				23,936	

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
17,666	資 產 合 計	16,126	17,126	-1,000
17,666	資 產	16,126	17,126	-1,000
17,025	流動資產	15,485	16,485	-1,000
17,025	現金	15,485	16,485	-1,000
17,025	銀行存款	15,485	16,485	-1,000
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
336	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	336	336	0
336	準備金	336	336	0
336	退休及離職準備 金	336	336	0
306	其他資產	306	306	0
306	什項資產	306	306	0
306	代管資產	306	306	0
14,328	負 債	14,328	14,328	0
12,841	流動負債	12,841	12,841	0
12,841	應付款項	12,841	12,841	0
12,841	應付代收款	12,841	12,841	0
1,487	其他負債	1,487	1,487	0
1,487	什項負債	1,487	1,487	0
846	存入保證金	846	846	0
336	應付退休及離職 金	336	336	0
306	應付代管資產	306	306	0
3,339	基金餘額	1,799	2,799	-1,000
3,339	基金餘額	1,799	2,799	-1,000
3,339	基金餘額	1,799	2,799	-1,000
3,339	累積餘額	1,799	2,799	-1,000
17,666	負債及基金餘額合計	16,126	17,126	-1,000

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
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				23,936 23,511	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				425	本年度預計購置教學及行政用其他設備。
上年度預算數 國民教育計畫				22,429 22,125	107年度預算編列22,125,000元，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				304	107年度預算編列304,000元，支應購置教學及行政用其他設備。
前年度決算數 國民教育計畫				23,763 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。
105年度決算數 國民教育計畫				19,164 19,074	105年度決算數19,074,401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。

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 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				90	105年度決算 數90,000元，係購置 教學及行政用其他設 備。
104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，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				84	104年度決算 數83,990元，係購置 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 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	16	1	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，未達9班另增置教師1人），行政人員2人。 本年度編列住宿生輔導員2人，較上年度增加1人。
職員	15	0	15	
約僱人員	1	1	2	
工友	0	0	0	
總 計	16	1	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。

本 頁 空 白

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	12,240	912	357		1,322	1,142		912
國民教育計畫	12,240	912	357		1,322	1,142		912
正式人員	12,240		357		1,238	1,142		912
聘僱人員		912			84			
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，廚工1人，預算金額198,000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1,038,000元。

高義國民小學
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				
		912	29		626		18,452	32	18,484
		912	29		626		18,452	32	18,484
		912	29		626		17,456		17,456
							996		996
								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		
17,147	17,625	用人費用	18,484	18,484	0		
11,503	11,928	正式員額薪資	12,240	12,240	0		
11,503	11,928	職員薪金	12,240	12,240	0		
947	501	聘僱及兼職人員薪資	944	944	0		
915	456	約僱職員薪金	912	912	0		
32	45	兼職人員酬金	32	32	0		
185	343	超時工作報酬	357	357	0		
185	343	加班費	357	357	0		
2,346	2,395	獎金	2,464	2,464	0		
1,021	1,109	考績獎金	1,142	1,142	0		
1,325	1,286	年終獎金	1,322	1,322	0		
935	912	退休及卹償金	912	912	0		
935	912	職員退休及離職金	912	912	0		
1,231	1,546	福利費	1,567	1,567	0		
1,132	912	分擔員工保險費	912	912	0		
4	35	傷病醫藥費	29	29	0		
96	599	其他福利費	626	626	0		
1,845	2,709	服務費用	3,179	3,179	0		
160	160	水電費	160	160	0		
160	160	工作場所電費	160	160	0		
72	110	郵電費	110	110	0		
20	20	郵費	20	20	0		
52	48	電話費	48	48	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
83	105	旅運費	105	105	0		
83	105	國內旅費	105	105	0		
4		印刷裝訂與廣告費	30	30	0		
4		印刷及裝訂費	30	30	0		
150	204	修理保養及保固費	578	578	0		
51	50	一般房屋修護費	150	150	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	
21	20	宿舍修護費	50	50	0	
2		機械及設備修護費	100	100	0	
17	16	交通及運輸設備修護費	16	16	0	
48	98	雜項設備修護費	162	162	0	
12	20	其他資產修護費	100	100	0	
40	13	保險費	13	13	0	
40	13	交通及運輸設備保險費	13	13	0	
1,246	1,981	一般服務費	2,004	2,004	0	
	1,049	外包費	1,038	1,038	0	
1,233	914	計時與計件人員酬金	947	947	0	
12	18	體育活動費	19	19	0	
17	64	專業服務費	107	107	0	
	12	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	0	
17	48	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	0	
	4	電腦軟體服務費	12	12	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
608	727	材料及用品費	730	730	0	
61	93	使用材料費	104	104	0	
61	93	燃料	104	104	0	
547	634	用品消耗	626	626	0	
160	187	辦公(事務)用品	187	187	0	
89	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0	
164	195	食品	155	155	0	
16	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	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	
118	112	其他用品消耗	144	144	0	
35	35	租金、償債、利息及相 關手續費	42	42	0	
35	35	雜項設備租金	42	42	0	
35	35	雜項設備租金	42	42	0	
3,645	304	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	425	0	425	
3,645	304	購建固定資產	425	0	425	
100	200	購置機械及設備	225	0	225	
3,466		購置交通及運輸設 備	0	0	0	
79	104	購置雜項設備	200	0	200	
9	29	稅捐及規費(強制費)	29	29	0	
6	16	消費與行為稅	16	16	0	
6	16	使用牌照稅	16	16	0	
3	13	規費	13	13	0	
	2	行政規費與強制費	2	2	0	
3	11	汽車燃料使用費	11	11	0	
383	26	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	26	26	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
362		捐助、補助與獎助	0	0	0	
362		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0	
20	25	競賽及交流活動費	25	25	0	
20	25	技能競賽	25	25	0	
90	974	其他	1,021	1,021	0	
90	974	其他支出	1,021	1,021	0	
90	974	其他	1,021	1,021	0	
23,763	22,429	合 計	23,936	23,511	425	

單位:新臺幣千元

註:108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：
1.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

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	41,782	37,212	425					1,164	3,831
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	12,644	12,644							
房屋及建築	18,920	17,324						116	1,481
機械及設備	2,973	2,588	225	(1)			購置教學及行政用等機械及設備暨個人電腦設備汰換等。	141	469
交通及運輸設備	4,200	2,083						715	1,401
雜項設備	3,005	2,533	200	(1)			購置教學及行政用等什項設備。	192	480
購建中固定資產									
軟體	40	40							
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。

