

特別收入 15-173

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
桃園市蘆竹區大華國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區大華國民小學編

桃園市蘆竹區大華國民小學
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108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	13	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	14	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	15	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	17	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	18	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	20	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) 資本資產及長期負債明細表.....	第	23	頁

桃園市蘆竹區大華國民小學

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，設立 2 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 29 人、行政人員 4 人、工友 1、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 37 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，與本市大園區五權國民小學合併設置人事室主任，配置於本校。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市大園區五權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。

桃園市蘆竹區大華國民小學
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

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 4,598 萬 6,000 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 4,603 萬 6,000 元，普通班 14 班、特教班 2 班，幼兒園 1 班，合計 17 班，學生人數 346 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 25 萬元(含機械設備 18 萬元及什項設備 7 萬元)，係增(汰)購電腦、投影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 37 人，較上年度增加 4 人，係本年度增加 2 班普通班所致。

(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)其他財產收入：本年度預算數 3,000 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 4,566 萬 3,000 元，較上年度增加 401 萬 1,000 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 4 萬 9,000 元，係幼兒園雜費收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 5,000 元，較上年度無增減。

桃園市蘆竹區大華國民小學
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

(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 4,603 萬 6,000 元，較上年度增加 406 萬元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

建築及設備：本年度預算編列 25 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 4,598 萬 6,000 元，較上年度預算數 4,192 萬 6,000 元，增加 406 萬元，約增 9.68%，主要係公庫撥款增加所致。

(二)本年度基金用途 4,628 萬 6,000 元，較上年度預算數 4,222 萬 6,000 元，增加 406 萬元，約增 9.61%，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 30 萬元，較上年度預算數短絀 30 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 30 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入 3,000 元。

2. 財產收入：

利息收入：2,548 元。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：4,043 萬 4,916 元。

(2)政府其他撥入收入：47 萬 1,680 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：26 萬 666 元。

5. 其他收入：

雜項收入：1 萬 8,111 元。

桃園市蘆竹區大華國民小學

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

預算數 3,805 萬 6,000 元，決算數 4,119 萬 921 元，執行率 108.24 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：4,045 萬 6,075 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：10 萬元。

國民教育計畫預算數 3,797 萬 4,000 元，決算數 4,045 萬 6,075 元，執行率 106.54%、建築及設備計畫預算數 10 萬元，決算數 10 萬元，執行率 100.00%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 63 萬 4,846 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：

財產處分收入：1 萬 3,350 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2,851 萬 5,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：32 萬元。

3. 教學收入：

學雜費收入：12 萬 9,400 元。

分配預算數 2,864 萬 9,000 元，實際數 2,897 萬 7,750 元，執行率 101.15%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,442 萬 1,617 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：2 萬 2,500 元。

國民教育計畫分配預算數 2,711 萬 9,000 元，實際數 2,442 萬 1,617 元，執行率 90.05%、建築及設備計畫分配預算數 25 萬元，實際數 2 萬 2,500 元，執行率 9.00%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 453 萬 3,633 元，期末基金餘額 705 萬 4,808 元。

桃園市蘆竹區大華國民小學
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)
41,191	基金來源	45,986	41,926	4,060
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
3	財產收入	5	5	0
3	利息收入	2	2	0
0	其他財產收入	3	3	0
40,907	政府撥入收入	45,663	41,652	4,011
40,435	公庫撥款收入	45,663	41,652	4,011
472	政府其他撥入收入	0	0	0
261	教學收入	313	264	49
261	學雜費收入	313	264	49
18	其他收入	5	5	0
18	雜項收入	5	5	0
40,556	基金用途	46,286	42,226	4,060
40,456	國民教育計畫	46,036	41,976	4,060
40,456	國民小學教育	46,036	41,976	4,060
100	建築及設備計畫	250	250	0
100	其他設備	250	250	0
635	本期賸餘(短絀一)	-300	-300	0
1,886	期初基金餘額	2,221	1,868	353
0	解繳公庫	0	0	0
2,521	期末基金餘額	1,921	1,568	353

備註：

桃園市蘆竹區大華國民小學
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
本期賸餘(短絀)		-300	本期短絀係移用以前基金餘額300,000元。
調整非現金項目		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		-300	
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)		-300	
期初現金及約當現金		9,367	
期末現金及約當現金		9,067	

註：

桃園市蘆竹區大華國民小學
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				5	
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	3,000	3	禮堂等對外開放場地收入。
政府撥入收入				45,663	
公庫撥款收入	年	1	45,663,000	45,663	市府撥入經費。
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。
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收物品變賣所得。
總 計：				45,986	

桃園市蘆竹區大華國民小學
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
40,456 ⁵³	國民教育計畫 用人費用	46,036	41,976	本校教職員薪俸等待遇(含校護 請假職務代理人薪俸等待遇)(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)。 本校工友薪俸等待遇(來自用人 費用明細資料)。
37,756 ¹		42,178	38,736	
25,552 ¹¹	正式員額薪資	27,552	25,296	
25,181 ¹¹³	職員薪金	27,264	24,924	
371 ¹¹⁴	工員工資	288	372	
1,209 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	911	933	
1,058 ¹²²	約僱職員薪金	0	34	
0		816	804	本校幼兒園教保員、廚工薪俸 等待遇(來自用人費用明細資料)。
151 ¹²⁴	兼職人員酬金	0	0	
0		95	95	兼代課鐘點費95,000。
512 ¹³	超時工作報酬	590	635	
512 ¹³¹	加班費	590	635	職員、兼行政教師、工友不休 假加班費(來自用人費用明細資 料)。
5,458 ¹⁵	獎金	6,593	5,979	
2,448 ¹⁵¹	考績獎金	3,055	2,826	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
3,011 ¹⁵²	年終獎金	99	97	幼兒園教保員、廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		3,439	3,056	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
2,217 ¹⁶	退休及卹償金	3,473	3,099	
2,099 ¹⁶¹	職員退休及離職金	965	879	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
0		2,448	2,160	教職員提撥退撫金(來自用人費 用明細資料)。
117 ¹⁶²	工員退休及離職金	60	60	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
2,807 ¹⁸	福利費	3,059	2,794	
2,499 ¹⁸¹	分擔員工保險費	2,496	2,208	機關負擔公、勞、健保費(來自 用人費用明細資料)。
36 ¹⁸³	傷病醫藥費	0	3	
0		2	2	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		31	32	年滿40歲以上公教人員每二年 補助健康檢查費(3,500元*9人= 31,500元)。(配合預算編列至 千元,減列500元)

桃園市蘆竹區大華國民小學
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
0 ¹⁸³	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
272 ^{18Y}	其他福利費	220	239	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。
0		6	6	退休工友三節慰問金(6,000元* (工友1人)=6,000元)。
0		288	288	職員、兼行政教師休假補助(1 6,000元*1年*18人=288,000)(來自用人費用明細資料)。
1,853 ²	服務費用	2,074	1,434	
376 ²¹	水電費	420	420	
348 ²¹²	工作場所電費	360	360	電費(30,000元*12月)。
28 ²¹⁴	工作場所水費	60	60	水費(5,000元*12月)。
95 ²²	郵電費	95	79	
14 ²²¹	郵費	30	14	公務用寄發郵件所需郵資。
81 ²²²	電話費	5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管 理平台經費(400元*12月=4,800 元)。(配合預算編列至千元, 增列200元)
0		60	60	公務用電話費(5,000元*12月)。
73 ²³	旅運費	90	90	
73 ²³¹	國內旅費	10	10	戶外教育活動隨行人員費用(2, 600元*2班*2人=10,400元)。(。 配合預算編列至千元,減列400 元)
0		80	80	參加各項會議、研習、洽辦公 務等旅費。
28 ²⁴	印刷裝訂與廣告費	30	28	
28 ²⁴¹	印刷及裝訂費	30	28	教學及行政各項表格日誌、手 冊刊物、電腦答案卡等印刷及 裝訂。
340 ²⁵	修理保養及保固費	760	240	
149 ²⁵²	一般房屋修護費	100	20	教室、校舍、辦公室等各項建 築物維護修繕等相關費用。
10 ²⁵⁵	機械及設備修護費	160	70	校園安全系統、電梯及其他機 械設備維護修繕等相關費用。
60 ²⁵⁷	雜項設備修護費	38	34	本校辦公器具養護費(1,048元* 36人*1年=37,728元)。(配合預 算編列至千元,增列272元)
0		29	28	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		233	8	各項教學設備器具維護修繕等 相關費用。
121 ²⁵⁸	其他資產修護費	200	80	水電設備、校園地面及設施維 護修繕等相關費用。

桃園市蘆竹區大華國民小學
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
026	保險費	10	3	
026Y	其他保險費	10	3	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
82827	一般服務費	488	434	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	20	2	註冊、繳納各項費用相關手續費及匯費等。
42279	外包費	60	42	校園安全維護費-保全系統(5,000元*12月)。
75527D	計時與計件人員酬金	371	357	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退(27,500元*13.5月*1人=371,250元)。(配合預算編列至千元,減列250元)
3127F	體育活動費	37	33	員工文康活動費(1,000元*37人=37,000元)。
4228	專業服務費	109	68	
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	18	1.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。2.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
18287	委託檢驗(定)試驗認證費	12	9	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0		30	11	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0288	委託考選訓練費	30	6	教職員工參加防火等業務相關訓練管理訓練費。
2428A	電腦軟體服務費	7	24	薪資及現金出納管理系統維護費(550元*12月=6,600元)。(配合預算編列至千元,增列400元)
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。(未達48班)
4023	材料及用品費	466	466	
3731	使用材料費	50	50	
37315	設備零件	50	50	行政及教學用設備零件等。
36532	用品消耗	416	416	
165321	辦公(事務)用品	80	80	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		20	20	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		70	70	各處室行政用辦公用品。
6322	報章雜誌	4	4	圖書室書籍、刊物等。
0		37	37	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。

桃園市蘆竹區大華國民小學
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
94323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		30	30	環境保護清潔消毒。
0		50	50	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
20328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品。
7932Y	其他用品消耗	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		5	5	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*2班=4,800元)。(配合預算編列至千元,增列200元)
0		47	47	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		6	6	交通安全材料費。
04	租金、償債、利息及相關手續費	9	9	
045	雜項設備租金	9	9	
0451	雜項設備租金	9	9	影印機等租賃費用。
3437	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51	6	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
33972	捐助、補助與獎助	0	0	
33972Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
375	競賽及交流活動費	50	5	
3751	技能競賽	50	5	參加校外各項活動競賽經費等。
1039	其他	1,258	1,325	
10391	其他支出	1,258	1,325	
10391Y	其他	294	760	辦理社會教育、新生訓練、畢業典禮、親職教育、教師研習、校外教學、學生生活活動及各領域活動等相關經費。
0		53	53	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(17班-6班)=53,300元)。(配合預算編列至千元,減列300元)

桃園市蘆竹區大華國民小學
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	69	57	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*346人=69,000元)。
0		32	48	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*4人=32,000元)。
0		202	187	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		149	86	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		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		26	22	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*14人=25,200元)。(配合預算編列至千元，增列800元)
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		50	0	市府下授(8)-資賦優異及藝術才能班畢業成果發表會經費。
0		35	28	兒童節禮物(100元*346人=34,600元)。(配合預算編列至千元，增列400元)
1005M	建築及設備計畫	250	250	
1005	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250	250	
10051	購建固定資產	250	250	
100514	購置機械及設備	120	80	充實及汰換教學用投影機等設備。
0		60	120	個人電腦(30,000元*2台=60,000元)。
0516	購置雜項設備	70	50	充實及汰換行政用飲水機等設備。
40,556	總計	46,286	42,226	

桃園市蘆竹區大華國民小學
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)或平均利率(費)率	數量	預算數	說明
國民教育計畫 國民小學教育				46,036	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、指定活動等項目。(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)。
				46,036	
建築及設備計畫 其他設備				250	購置個人電腦、投影機等教學及行政用機械設備、購置飲水機等教學及行政用各項雜項設備。(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)。
				250	
合計				46,286	

桃園市蘆竹區大華國民小學
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
51,107	資 產 合 計	50,507	50,807	-300
51,107	資 產	50,507	50,807	-300
9,667	流動資產	9,067	9,367	-300
9,667	現金	9,067	9,367	-300
9,667	銀行存款	9,067	9,367	-300
285	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	285	285	0
285	準備金	285	285	0
285	退休及離職準備 金	285	285	0
41,155	其他資產	41,155	41,155	0
41,155	什項資產	41,155	41,155	0
41,155	代管資產	41,155	41,155	0
48,586	負 債	48,586	48,586	0
6,935	流動負債	6,935	6,935	0
6,935	應付款項	6,935	6,935	0
6,935	應付代收款	6,935	6,935	0
41,650	其他負債	41,650	41,650	0
41,650	什項負債	41,650	41,650	0
210	存入保證金	210	210	0
285	應付退休及離職 金	285	285	0
41,155	應付代管資產	41,155	41,155	0
2,521	基金餘額	1,921	2,221	-300
2,521	基金餘額	1,921	2,221	-300
2,521	基金餘額	1,921	2,221	-300
2,521	累積餘額	1,921	2,221	-300
51,107	負債及基金餘額合計	50,507	50,807	-300
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	

15-173-14

桃園市蘆竹區大華國民小學
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				46,286 46,036	本年度預計支應基本 開支項目(如用人費 用、水電、印刷耗 材...等)及場地開 放、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				250	本年度預計購置個人 電腦、投影機等教學 及行政用機械設 備、購置飲水機等教 學及行政用各項雜項 設備。
上年度預算數 國民教育計畫				42,226 41,976	107年度預計支應基 本開支項目(如用人費 用、水電、印刷耗 材...等)及場地開 放、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				250	107年度預計購置個 人電腦、投影機等教 學及行政用機械設 備、購置飲水機等教 學及行政用各項雜項 設備。
前年度決算數 國民教育計畫				40,556 40,456	106年度決算 數40,456,075元，用人 費用37,755,599元，服 務費 用1,852,805元，材料 及用品 費401,906元，租 金、償債與利 息0元，會費、捐 助、補助分攤、照 護、救濟與交流活動 費342,982元，其 他102,783元等相關經 費。
建築及設備計畫				100	106年度決算 數100,000元，其中機 械及設備100,000元。
105年度決算數				36,019	

15-173-15

桃園市蘆竹區大華國民小學
 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
國民教育計畫				35,919	105年度決算數35,919,410元，用人費用33,805,452元，服務費用1,643,864元，材料及用品費401,990元，租金、償債與利息0元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費26,200元，其他41,904元。
建築及設備計畫				100	105年度決算數100,000元，係購買機械及設備37,000元，什項設備63,000元。
104年度決算數 國民教育計畫				30,842 30,702	104年度決算數30,701,781元，用人費用28,812,397元，服務費用1,424,937元，材料及用品費355,032元，租金、償債與利息15,494元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費30,891元，其他63,030元。
建築及設備計畫				140	104年度決算數140,300元，係購買什項設備96,300元，購買無形資產44,000元。

桃園市蘆竹區大華國民小學
 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	33	4	37	行政人員5人(含校長)及教師29人，因增班較上年度增加教師4人。 本校附設幼兒園契進人員2人(教保員1人，廚工1人)。
職員	30	4	34	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總計	33	4	37	

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1人。

桃園市蘆竹區
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	27,552	816	590		3,538	3,055		3,473
國民教育計畫	27,552	816	590		3,538	3,055		3,473
正式人員	27,552		590		3,439	3,055		3,473
聘僱人員		816			99			
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1人，預算金額371,000元。

大華國民小學
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				
卹償金		2,496	49		514		42,083	95	42,178
		2,496	49		514		42,083	95	42,178
		2,496	47		514		41,166		41,166
			2				917		917
								95	95

桃園市蘆竹區大華國民小學
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	
37,756	38,736	用人費用	42,178	42,178	0	
25,552	25,296	正式員額薪資	27,552	27,552	0	
25,181	24,924	職員薪金	27,264	27,264	0	
371	372	工員工資	288	288	0	
1,209	933	聘僱及兼職人員薪資	911	911	0	
1,058	838	約僱職員薪金	816	816	0	
151	95	兼職人員酬金	95	95	0	
512	635	超時工作報酬	590	590	0	
512	635	加班費	590	590	0	
5,458	5,979	獎金	6,593	6,593	0	
2,448	2,826	考績獎金	3,055	3,055	0	
3,011	3,153	年終獎金	3,538	3,538	0	
2,217	3,099	退休及卹償金	3,473	3,473	0	
2,099	3,039	職員退休及離職金	3,413	3,413	0	
117	60	工員退休及離職金	60	60	0	
2,807	2,794	福利費	3,059	3,059	0	
2,499	2,208	分擔員工保險費	2,496	2,496	0	
36	53	傷病醫藥費	49	49	0	
272	533	其他福利費	514	514	0	
1,853	1,434	服務費用	2,074	2,074	0	
376	420	水電費	420	420	0	
348	360	工作場所電費	360	360	0	
28	60	工作場所水費	60	60	0	
		其他場所水電費	0	0	0	
95	79	郵電費	95	95	0	
14	14	郵費	30	30	0	
81	65	電話費	65	65	0	
73	90	旅運費	90	90	0	
73	90	國內旅費	90	90	0	
28	28	印刷裝訂與廣告費	30	30	0	

桃園市蘆竹區大華國民小學
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	
28	28	印刷及裝訂費	30	30	0	
340	240	修理保養及保固費	760	760	0	
149	20	一般房屋修護費	100	100	0	
10	70	機械及設備修護費	160	160	0	
60	70	雜項設備修護費	300	300	0	
121	80	其他資產修護費	200	200	0	
	3	保險費	10	10	0	
	3	其他保險費	10	10	0	
828	434	一般服務費	488	488	0	
	2	佣金、匯費、經理費及手續費	20	20	0	
42	42	外包費	60	60	0	
755	357	計時與計件人員酬金	371	371	0	
31	33	體育活動費	37	37	0	
42	68	專業服務費	109	109	0	
	18	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0	
18	20	委託檢驗(定)試驗認證費	42	42	0	
	6	委託考選訓練費	30	30	0	
24	24	電腦軟體服務費	7	7	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
402	466	材料及用品費	466	466	0	
37	50	使用材料費	50	50	0	
37	50	設備零件	50	50	0	
365	416	用品消耗	416	416	0	
165	170	辦公(事務)用品	170	170	0	
6	41	報章雜誌	41	41	0	

桃園市蘆竹區大華國民小學
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	
94	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0	
20	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
79	65	其他用品消耗	65	65	0	
	9	租金、償債、利息及相關手續費	9	9	0	
	9	雜項設備租金	9	9	0	
	9	雜項設備租金	9	9	0	
100	250	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250	0	250	
100	250	購建固定資產	250	0	250	
100	200	購置機械及設備	180	0	180	
	50	購置雜項設備	70	0	70	
343	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51	51	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
339		捐助、補助與獎助	0	0	0	
339		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
3	5	競賽及交流活動費	50	50	0	
3	5	技能競賽	50	50	0	
103	1,325	其他	1,258	1,258	0	
103	1,325	其他支出	1,258	1,258	0	
103	1,325	其他	1,258	1,258	0	
40,556	42,226	合計	46,286	46,036	250	

15-173-22

桃園市蘆竹區大華國民小學
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	119,320	68,584	250				4,101	46,884	
非理財目的之長期投資									
土地	24,543							24,543	
土地改良物	5,075	5,001					12	62	
房屋及建築	76,321	52,517					2,987	20,818	
機械及設備	5,348	3,924	180	(1)		充實及汰換教學及行政用電腦、投影機等設備。	591	1,013	
交通及運輸設備	596	587					3	6	
雜項設備	7,304	6,431	70	(1)		充實及汰換教學及行政用飲水機等設備。	500	442	
購建中固定資產									
軟體	133	124					9		
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。

15-173-23