

特別收入 15-173

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
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	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	18	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

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 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 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 32 人、行政人員 4 人、工友 1 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 40 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 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 5,221 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入及利息收入。

(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 5,231 萬 2,000 元，普通班 16 班、特教班 2 班、幼兒園 1 班，合計 19 班，學生人數 442 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 3 萬 4,000 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 24 萬 6,000 元(含機械設備 14 萬 6,000 元及什項設備 10 萬元)，係增(汰)購投影機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 2 萬元，係增(汰)購電腦系統授權軟體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 40 人，較上年度增 3 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：

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 5,189 萬 7,000 元，較上年度增加 623 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，較上年度無增減。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

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 109 年度

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 5,231 萬 2,000 元，較上年度增加 627 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 3 萬 4,000 元，較上年度增加 3 萬 4,000 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 24 萬 6,000 元，較上年度減少 4,000 元，係增(汰)購投影機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 2 萬元，較上年度增加 2 萬元，係增(汰)購電腦系統授權軟體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 5,221 萬 2,000 元，較上年度預算數 4,598 萬 6,000 元，增加 622 萬 6,000 元，約增 13.54%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 5,261 萬 2,000 元，較上年度預算數 4,628 萬 6,000 元，增加 632 萬 6,000 元，約增 13.67%，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 40 萬元，較上年度預算數短絀 30 萬元，增加短絀 10 萬元，約增 33.33%，將移用以前基金餘額 40 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. 財產收入：

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 109 年度

- (1) 財產處分收入：1 萬 3,350 元。
 - (2) 利息收入：3,381 元。
 2. 政府撥入收入：
 - (1) 公庫撥款收入：4,477 萬 9,376 元。
 - (2) 政府其他撥入收入：52 萬 5,000 元。
 3. 教學收入：
學雜費收入：25 萬 4,100 元。
 4. 其他收入：
雜項收入：2,459 元。
- 預算數 4,192 萬 6,000 元，決算數 4,557 萬 7,666 元，執行率 108.71%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：
國民小學教育：4,583 萬 2,629 元。
2. 建築及設備計畫：
其他設備：15 萬 8,330 元。
國民教育計畫預算數 4,197 萬 6,000 元，決算數 4,583 萬 2,629 元，執行率 109.19%、建築及設備計畫預算數 25 萬元，決算數 15 萬 8,330 元，執行率 63.33%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 41 萬 3,293 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. 財產收入：
其他財產收入：2,000 元。
 2. 政府撥入收入：
 - (1) 公庫撥款收入：2,595 萬 7,000 元。
 - (2) 政府其他撥入收入：31 萬 5,000 元。
 3. 教學收入：
學雜費收入：14 萬 2,800 元。
 4. 其他收入：
雜項收入：2 萬 4,500 元。
- 分配預算數 2,611 萬 7,000 元，實際數 2,644 萬 1,300 元，執行率 101.24%。

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 109 年度

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：
國民小學教育：2,734 萬 3,367 元。
2. 建築及設備計畫：
其他設備：9 萬 5,000 元。
國民教育計畫分配預算數 2,594 萬 7,000 元，實際數 2,734 萬 3,367 元，執行率 105.38%、建築及設備計畫分配預算數 17 萬元，實際數 9 萬 5,000 元，執行率 55.88%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 99 萬 7,067 元，期末基金餘額 111 萬 815 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)
45,578	基金來源	52,212	45,986	6,226
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
17	財產收入	2	5	-3
13	財產處分收入	0	0	0
3	利息收入	2	2	0
0	其他財產收入	0	3	-3
45,304	政府撥入收入	51,897	45,663	6,234
44,779	公庫撥款收入	51,897	45,663	6,234
525	政府其他撥入收入	0	0	0
254	教學收入	313	313	0
254	學雜費收入	313	313	0
2	其他收入	0	5	-5
2	雜項收入	0	5	-5
45,991	基金用途	52,612	46,286	6,326
45,833	國民教育計畫	52,312	46,036	6,276
45,833	國民小學教育	52,312	46,036	6,276
158	建築及設備計畫	300	250	50
0	交通及運輸設備	34	0	34
158	其他設備	246	250	-4
0	無形資產	20	0	20
-413	本期賸餘(短絀一)	-400	-300	-100
2,521	期初基金餘額	1,808	2,221	-413
0	解繳公庫	0	0	0
2,108	期末基金餘額	1,408	1,921	-513

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)	-400	本期短絀係移用以前基金餘額400,000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)	-400	
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)	-400	
期初現金及約當現金	10,514	
期末現金及約當現金	10,114	

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					
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入					
公庫撥款收入	年	1	51,897,000	51,897	市府撥入經費。
教學收入					
學雜費收入	年	1	254,000	313	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	254	幼兒園雜費收入。
總計：				59	
				52,212	

15-173-8

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
45,833	國民教育計畫	52,312	46,036	
42,986	用人費用	48,074	42,178	
28,584	正式員額薪資	32,484	27,552	
28,322	職員薪金	32,136	27,264	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,幼兒園學費收入扣抵29,000元)。
	工員工資	348	288	本校工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,323	聘僱及兼職人員薪資	911	911	
1,228	約僱職員薪金	816	816	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)。
	兼職人員酬金	95	95	兼代課鐘點費。
632	超時工作報酬	633	590	
632	加班費	633	590	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)。
6,168	獎金	7,427	6,593	
2,817	考績獎金	3,588	3,055	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
3,351	年終獎金	99	99	幼兒園教保員、廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		3,740	3,439	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
3,188	退休及卹償金	3,454	3,473	
3,118	職員退休及離職金	730	965	市府下授(41)-退休撫卹金。
0		2,664	2,448	教職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
71	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)。
3,091	福利費	3,165	3,059	
2,663	分擔員工保險費	2,712	2,496	機關負擔公保850,000元、勞保256,000元、健保1,606,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
0	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
21		28	31	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*8人=28,000元)。
0		24	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*7人=24,500元)。(配合預算編列至千元,減列500元)。

15-173-9

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					
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入					
公庫撥款收入	年	1	51,897,000	51,897	市府撥入經費。
教學收入					
學雜費收入	年	1	254,000	313	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	254	幼兒園雜費收入。
總計：				59	
				52,212	

15-173-8

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
45,833	國民教育計畫	52,312	46,036	
42,986	用人費用	48,074	42,178	
28,584	正式員額薪資	32,484	27,552	
28,322	職員薪金	32,136	27,264	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)。
	工員工資	348	288	本校工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
	聘僱及兼職人員薪資	911	911	
	約僱職員薪金	816	816	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)。
	兼職人員酬金	95	95	兼代課鐘點費。
	超時工作報酬	633	590	
	加班費	633	590	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)。
	獎金	7,427	6,593	
	考績獎金	3,588	3,055	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
	年終獎金	99	99	幼兒園教保員、廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
		3,740	3,439	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
	退休及卹償金	3,454	3,473	
	職員退休及離職金	730	965	市府下授(41)-退休撫卹金。
		2,664	2,448	教職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
	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)。
	福利費	3,165	3,059	
	分擔員工保險費	2,712	2,496	機關負擔公保850,000元、勞保256,000元、健保1,606,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
		28	31	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*8人=28,000元)。
		24	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*7人=24,500元)。(配合預算編列至千元,減列500元)。

15-173-9

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
1183	傷病醫藥費	2	2	附幼契進廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)。(配合預算編列至千元，增列500元)。
40618Y	其他福利費	89	220	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		288	288	職員、兼行政教師休假補助(16,000元*1年*18人=288,000)(來自用人費用明細資料)。
0		6	6	退休工友三節慰問金(6,000元*工友1人=6,000元)。
1,4332	服務費用	2,499	2,074	
41121	水電費	468	420	
373212	工作場所電費	408	360	電費(34,000元*12月)。
39214	工作場所水費	60	60	水費(5,000元*12月)。
9322	郵電費	119	95	
16221	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資。
77222	電話費	84	60	公務用電話費(7,000元*12月)。
0		5	5	市府下授(31)-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)。
10123	旅運費	100	90	
101231	國內旅費	90	80	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		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)
2224	印刷裝訂與廣告費	30	30	
22241	印刷及裝訂費	30	30	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。
18925	修理保養及保固費	631	760	
23252	一般房屋修護費	200	100	教室、校舍、辦公室等各項建築物維護修繕等相關費用。
46255	機械及設備修護費	160	160	校園安全系統、電梯及其他機械設備維護修繕等相關費用。
51257	雜項設備修護費	41	38	本校辦公器具養護費(1,048元*39人*1年=40,872元)。(配合預算編列至千元，增列128元)
0		100	233	各項教學設備器具維護修繕等相關費用。
0		30	29	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。

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
69258	其他資產修護費	100	200	水電設備、校園地面及設施維護修繕等相關費用。
026	保險費	10	10	
026Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
46827	一般服務費	988	488	
1276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	20	註冊、繳納各項費用相關手續費及匯費等。
42279	外包費	42	60	校園安全維護費-保全系統(5,000元*12月)。
0		480	0	校園安全維護費-外包費委外校警1人(40,000元*12月*1人=480,000元)。
39127D	計時與計件人員酬金	399	371	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退(29,500元*13.5月*1人=398,250元)。(配合預算編列至千元，增列750元)。
0		24	0	臨時人員未休假加班費。
3327F	體育活動費	40	37	員工文康活動費(1,000元*40人=40,000元)。
7828	專業服務費	81	109	
5285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18	30	1.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*6節=6,000元)。2.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*6節=12,000元)。
38287	委託檢驗(定)試驗認證費	13	12	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0		25	30	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0288	委託考選訓練費	5	30	教職員工參加防火等業務相關訓練管理訓練費。
3528A	電腦軟體服務費	20	7	薪資及現金出納管理系統維護費。
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)。
4113	材料及用品費	543	466	
231	使用材料費	0	50	
2315	設備零件	0	50	
40932	用品消耗	543	416	
316321	辦公(事務)用品	400	170	各處室及班級辦公文具用品、紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。

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
0322	報章雜誌	10	41	教學及行政業務等參考書籍、報費及圖書室書籍、刊物等。
57323	農業與園藝用品及環境美化費	60	120	各類清潔、消毒用具及校園環境綠化美化等經費。
22328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品。
1432Y	其他用品消耗	30	53	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		14	7	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)。(配合預算編列至千元,減列400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		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
04	租金、償債、利息及相關手續費	12	9	
045	雜項設備租金	12	9	
0451	雜項設備租金	12	9	影印機等租賃費用。
37	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21	51	
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)。
275	競賽及交流活動費	20	50	
2751	技能競賽	20	50	參加校外各項活動競賽經費等。
1,0009	其他	1,163	1,258	
1,00091	其他支出	1,163	1,258	
1,00091Y	其他	54	53	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(19班-6班)=53,900元)。(配合預算編列至千元,增列100元)。
0		32	32	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*4人=32,000元)。
0		89	69	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*445人=89,000元)。
0		287	202	市府下授(25)-有機蔬菜補助。

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
091Y	其他	130	149	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(33)-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		44	35	兒童節禮物(100元*442人=44,200元)。(配合預算編列至千元,減列200元)。
0		29	26	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*16人=28,800元)。(配合預算編列至千元,增列200元)。
0		264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		50	50	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		100	294	辦理社會教育、新生訓練、畢業典禮、親職教育、教師研習、戶外教育、學生活動及各領域活動等相關經費。
1585M	建築及設備計畫	300	250	
1585	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300	250	
15851	購建固定資產	280	250	
86514	購置機械及設備	100	120	充實及汰換教學用投影機等設備。
0		46	60	購置教學及行政用機械及設備。
0515	購置交通及運輸設備	34	0	購置監視器系統、更新教學播音設備等教學及行政用交通及運輸設備。
72516	購置雜項設備	100	70	充實及汰換行政用飲水機等設備。
052	購置無形資產	20	0	
0521	購置電腦軟體	20	0	購置各項電腦系統授權軟體。
45,991	總計	52,612	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
 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				52,312	
國民小學教育				52,312	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)。
建築及設備計畫				300	
交通及運輸設備				34	購置監視器系統、更新教學播音設備等教學與行政相關設備(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				246	購置投影機、圖書館用書等教學與行政相關機械及什項設備(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)。
無形資產				20	購置電腦系統授權軟體(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				52,612	

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
47,046	資產合計	46,346	46,746	-400
47,046	資產	46,346	46,746	-400
10,872	流動資產	10,172	10,572	-400
10,814	現金	10,114	10,514	-400
10,814	銀行存款	10,114	10,514	-400
58	預付款項	58	58	0
58	預付費用	58	58	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
36,174	其他資產	36,174	36,174	0
36,174	什項資產	36,174	36,174	0
36,174	代管資產	36,174	36,174	0
44,938	負債	44,938	44,938	0
8,429	流動負債	8,429	8,429	0
8,429	應付款項	8,429	8,429	0
8,429	應付代收款	8,429	8,429	0
36,509	其他負債	36,509	36,509	0
36,509	什項負債	36,509	36,509	0
335	存入保證金	335	335	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
36,174	應付代管資產	36,174	36,174	0
2,108	基金餘額	1,408	1,808	-400
2,108	基金餘額	1,408	1,808	-400
2,108	基金餘額	1,408	1,808	-400
2,108	累積餘額	1,408	1,808	-400
47,046	負債及基金餘額合計	46,346	46,746	-400

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				52,612 52,312	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				300	本年度預計購置投影機等教學及行政用機械及設備，飲水機等教學及行政用什項設備，監視器、教學播音等交通運輸設備及電腦系統授權軟體。
上年度預算數 國民教育計畫				46,286 46,036	108年度支應基本開支項目(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	108年度購置個人電腦、投影機等教學及行政用機械及設備，飲水機等教學及行政用什項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				45,991 45,833	107年度決算數係支應基本開支項目(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				158	107年度決算數係購置機械及設備、什項設備等。
106年度決算數				40,556	

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				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，係機械及設備100,000元。
105年度決算數 國民教育計畫				36,019 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。

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 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	37	3	40	行政人員5人(含校長)及教師32人，因增班較上年度增加教師3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	34	3	37	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總 計	37	3	40	

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、外包費委外校警1人。

本 頁 空 白

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	32,484	816	633		3,839	3,588		3,454
國民教育計畫	32,484	816	633		3,839	3,588		3,454
正式人員	32,484		633		3,740	3,588		3,454
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423,000元，外包費委外校警1人，預算金額480,000元。

大華國民小學
教育發展基金
彙計表
109年度

單位：新臺幣千元

卸償金	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				
卸償金		2,712	70		383		47,979	95	48,074
		2,712	70		383		47,979	95	48,074
		2,712	68		383		47,062		47,062
			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	
42,986	42,178	用人費用	48,074	48,074	0	
28,584	27,552	正式員額薪資	32,484	32,484	0	
28,322	27,264	職員薪金	32,136	32,136	0	
262	288	工員工資	348	348	0	
1,323	911	聘僱及兼職人員薪資	911	911	0	
1,228	816	約僱職員薪金	816	816	0	
95	95	兼職人員酬金	95	95	0	
632	590	超時工作報酬	633	633	0	
632	590	加班費	633	633	0	
6,168	6,593	獎金	7,427	7,427	0	
2,817	3,055	考績獎金	3,588	3,588	0	
3,351	3,538	年終獎金	3,839	3,839	0	
3,188	3,473	退休及卹償金	3,454	3,454	0	
3,118	3,413	職員退休及離職金	3,394	3,394	0	
71	60	工員退休及離職金	60	60	0	
3,091	3,059	福利費	3,165	3,165	0	
2,663	2,496	分擔員工保險費	2,712	2,712	0	
22	49	傷病醫藥費	70	70	0	
406	514	其他福利費	383	383	0	
1,433	2,074	服務費用	2,499	2,499	0	
411	420	水電費	468	468	0	
373	360	工作場所電費	408	408	0	
39	60	工作場所水費	60	60	0	
93	95	郵電費	119	119	0	
16	30	郵費	30	30	0	
77	65	電話費	89	89	0	
101	90	旅運費	100	100	0	
101	90	國內旅費	100	100	0	
22	30	印刷裝訂與廣告費	30	30	0	
22	30	印刷及裝訂費	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	
189	760	修理保養及保固費	631	631	0	
23	100	一般房屋修護費	200	200	0	
46	160	機械及設備修護費	160	160	0	
51	300	雜項設備修護費	171	171	0	
69	200	其他資產修護費	100	100	0	
	10	保險費	10	10	0	
	10	其他保險費	10	10	0	
468	488	一般服務費	988	988	0	
1	20	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	
42	60	外包費	522	522	0	
391	371	計時與計件人員酬金	423	423	0	
33	37	體育活動費	40	40	0	
78	109	專業服務費	81	81	0	
5	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18	18	0	
38	42	委託檢驗(定)試驗認證費	38	38	0	
	30	委託考選訓練費	5	5	0	
35	7	電腦軟體服務費	20	20	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
411	466	材料及用品費	543	543	0	
2	50	使用材料費	0	0	0	
2	50	設備零件	0	0	0	
409	416	用品消耗	543	543	0	
316	170	辦公(事務)用品	400	400	0	
	41	報章雜誌	10	10	0	
57	120	農業與園藝用品及環境美化費	60	60	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	
22	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
14	65	其他用品消耗	53	53	0	
	9	租金、償債、利息及相關手續費	12	12	0	
	9	雜項設備租金	12	12	0	
	9	雜項設備租金	12	12	0	
158	250	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300	0	300	
158	250	購建固定資產	280	0	280	
86	180	購置機械及設備	146	0	146	
		購置交通及運輸設備	34	0	34	
72	70	購置雜項設備	100	0	100	
		購置無形資產	20	0	20	
		購置電腦軟體	20	0	20	
3	51	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21	21	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
2	50	競賽及交流活動費	20	20	0	
2	50	技能競賽	20	20	0	
1,000	1,258	其他	1,163	1,163	0	
1,000	1,258	其他支出	1,163	1,163	0	
1,000	1,258	其他	1,163	1,163	0	
45,991	46,286	合計	52,612	52,312	300	

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 金額	加 類型	減 金額	少 類型		
非理財目的之長期投資								
土地	21,698						21,698	
土地改良物	5,075	5,036					39	
房屋及建築	76,321	75,558					763	
機械及設備	7,446	3,748	146	(1)		充實及汰換 投影機等設 備。	1,487 2,357	
交通及運輸設備	634	537	34	(1)		購置監視器 系統、更新 教學播音設 備等設備。	129 2	
雜項設備	7,330	6,421	100	(1)		充實及汰換 行政用飲水 機等設備。	745 264	
購建中固定資產								
電腦軟體	28	9	20	(1)		購置電腦系 統授權軟 體。	10 29	
權利								
遞耗資產								
其他								
合計	118,532	91,309	300				2,371 25,152	

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。