

特別收入 15-114

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
桃園市中壢區興國國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市中壢區興國國民小學編

桃園市中壢區興國國民小學
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	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		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	25	頁

桃園市中壢區興國國民小學

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 3 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 80 人、行政人員 4 人、工友 3 人、約僱 1 人、附設幼兒園契約進用人員 2 人，共計 91 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。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

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。

桃園市中壢區興國國民小學

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 1 億 5,030 萬 7,000 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 1 億 5,107 萬 9,000 元，普通班 43 班、特教班 3 班，幼教班 2 班，合計 48 班，學生人數 1,255 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 130 萬元(含機械設備 30 萬元及什項設備 100 萬元)，係增購投影機、冷氣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 91 人，較上年度增加 3 人，係本年度新設幼兒園增加廚工、教保員及部款約聘營養師各 1 人所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 8 萬 6,000 元，較上年度增加 1 萬 6,000 元，係預估太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 1 萬元，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 1 億 4,958 萬 4,000 元，較上年度增加 1,247 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 62 萬 7,000 元，較上年度增加 62 萬 7,000 元，係新設幼兒園 2 班收入所致。

桃園市中壢區興國國民小學

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 1 億 5,107 萬 9,000 元，較上年度增加 1,368 萬 8,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 0 元，較上年度減少 7 萬元，係減少教室隔間及辦公廳舍防水改善工程所致。

(2)其他設備：本年度預算編列 130 萬元，較上年度增加 105 萬元，係增購投影機、冷氣機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 1 億 5,030 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 3,719 萬元，增加 1,311 萬 7,000 元，約增 9.56%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 5,237 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 3,771 萬 1,000 元，增加 1,466 萬 8,000 元，約增 10.65%，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 207 萬 2,000 元，較上年度預算數短絀 52 萬 1,000 元，增加短絀 155 萬 1,000 元，約增 297.70%，將移用以前基金餘額 207 萬 2,000 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：3,524 元

(2)租金收入：8 萬 4,610 元。

(3)利息收入：9,187 元。

(4)其他財產收入：8,000 元。

桃園市中壢區興國國民小學

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. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 482 萬 3,989 元。

(2) 政府其他撥入收入：109 萬元。

3. 其他收入：

雜項收入：3 萬 1,909 元。

預算數 1 億 1,514 萬 3,000 元，決算數 1 億 605 萬 1,219 元，執行率 92.10%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 1,487 萬 7,144 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：36 萬 6,477 元。

國民教育計畫預算數 1 億 1,583 萬 4,000 元，決算數 1 億 1,487 萬 7,144 元，執行率 99.17%、建築及設備計畫預算數 60 萬元，決算數 36 萬 6,477 元，執行率 61.08%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 919 萬 2,402 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) 財產處分收入：2,100 元。

(2) 利息收入：4,142 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：8,028 萬 4,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：42 萬 5,000 元。

3. 其他收入：

雜項收入：1 萬 4,524 元。

分配預算數 8,028 萬 9,000 元，實際數 8,072 萬 9,766 元，執行率 100.55%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,422 萬 7,008 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：11 萬 5,423 元。

桃園市中壢區興國國民小學

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

國民教育計畫分配預算數 8,008 萬 9,000 元，實際數 7,422 萬 7,008 元，執行率 92.68%、建築及設備計畫分配預算數 20 萬元，實際數 11 萬 5,423 元，執行率 57.71%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 638 萬 7,335 元，期末基金餘額 956 萬 9,344 元。

桃園市中壢區興國國民小學
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)
106,051	基金來源	150,307	137,190	13,117
105	財產收入	96	80	16
4	財產處分收入	0	0	0
85	租金收入	86	70	16
9	利息收入	10	10	0
8	其他財產收入	0	0	0
105,914	政府撥入收入	149,584	137,110	12,474
104,824	公庫撥款收入	149,584	137,110	12,474
1,090	政府其他撥入收入	0	0	0
0	教學收入	627	0	627
0	學雜費收入	627	0	627
32	其他收入	0	0	0
32	雜項收入	0	0	0
115,244	基金用途	152,379	137,711	14,668
114,877	國民教育計畫	151,079	137,391	13,688
114,877	國民小學教育	151,079	137,391	13,688
366	建築及設備計畫	1,300	320	980
0	營建及修建工程	0	70	-70
366	其他設備	1,300	250	1,050
-9,192	本期賸餘(短絀一)	-2,072	-521	-1,551
12,374	期初基金餘額	2,661	11,083	-8,422
0	解繳公庫	0	0	0
3,182	期末基金餘額	589	10,562	-9,973

備註：

桃園市中壢區興國國民小學
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)				-2,072	本期短絀係移用以前基金餘額2,072,000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)				-2,072		
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)				-2,072		
期初現金及約當現金				13,705		
期末現金及約當現金				11,633		

註：

桃園市中壢區興國國民小學
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				96	
租金收入	年	1	86,000	86	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				149,584	
公庫撥款收入	年	1	149,584,000	149,584	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
總 計：				150,307	

前年度
決算數

114,8
108,5
74,3
73,2

1,1

7
4

3
7
7

18,4
9,0
9,4

6,6
6,5

7,5
7,2

桃園市中壢區興國國民小學
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
114,877	53 國民教育計畫	151,079	137,391	
108,565	1 用人費用	142,859	129,934	
74,380	11 正式員額薪資	81,312	74,112	
73,266	113 職員薪金	80,196	72,996	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508,000 元、幼兒園雜費收入扣抵59,00 0元)。
1,114	114 工員工資	1,116	1,116	本校工友之薪俸等待遇。(來自 用人費用明細資料)
720	12 聘僱及兼職人員薪資	1,621	302	
407	121 聘用人員薪金	0	0	
0		516	0	部款營養師之薪俸等待遇。(來 自用人費用明細資料)
0	122 約僱職員薪金	792	0	幼兒園教保員及廚工薪俸等 待遇。(來自用人費用明細資料)
313	124 兼職人員酬金	313	302	兼代課鐘點費。
752	13 超時工作報酬	963	888	
752	131 加班費	963	888	職員、兼行政教師、技工、工 友支領之不休假加班費。(來自 用人費用明細資料)
18,429	15 獎金	18,883	17,691	
9,002	151 考績獎金	10,350	9,432	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細資料)
9,427	152 年終獎金	8,370	8,259	教職員工年終獎金。(來自用人 費用明細資料)
0		163	0	部款營養師及幼兒園教保員、 廚工年終獎金。(來自用人費用 明細資料)
6,694	16 退休及卹償金	30,372	27,390	
6,582	161 職員退休及離職金	7,080	7,080	教員及職員提撥退撫金。(來自 用人費用明細資料)
0		23,184	20,202	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
111	162 工員退休及離職金	108	108	提撥勞工退休準備金。(來自用 人費用明細資料)
7,591	18 福利費	9,708	9,551	
7,200	181 分擔員工保險費	7,224	7,224	教職員工保險費機關補助部份 。(來自用人費用明細資料)
59	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		119	119	員工健康檢查費(3,500元*34人 =119,000元)。
0		2	0	幼兒園廚工健康檢查費(1,500 元*1人=1,500元)。(配合預算 編列至千元，增列500元)

桃園市中壢區興國國民小學
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
0183	傷病醫藥費	3	0	幼兒園教保員健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)。(配合預算編列至千元，減列500元)
33218Y 0	其他福利費	0 6	0 12	核定有案之退休工友三節慰問金(6,000元*1人=6,000元)。
0		1,970	1,828	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		368	352	職員及兼行政教師支領之休假補助(16,000元*23人=368,000元)。(來自用人費用明細資料)
4,0462	服務費用	5,122	4,419	
86521	水電費	1,380	1,380	
749212	工作場所電費	300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
0		840	840	電費(70,000元*12月=840,000元)。
115214	工作場所水費	240	240	水費(20,000元*12月=240,000元)。
14522	郵電費	235	215	
17221	郵費	50	30	公務用寄發郵件所需郵資。
127222	電話費	180	180	公務用電話費(15,000元*12月=180,000元)。
0		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)
9523	旅運費	107	106	
95231	國內旅費	60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		47	46	戶外教育活動隨行人員費用(六年級)(2,600元*9班*2人=46,800元)。(配合預算編列至千元，增列200元)
23524	印刷裝訂與廣告費	180	180	
235241	印刷及裝訂費	100	100	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
0		80	80	各類表冊、單據印刷、單位預算書印製、影印等。
1,05325	修理保養及保固費	1,232	765	
163252	一般房屋修護費	156	50	校舍、辦公室修繕、翻修等相關經費。
0		86	70	校舍、辦公室修繕、翻修等相關經費(太陽能光電租金收入)。
60254	其他建築修護費	200	28	校園等對外開放場地修繕費。

桃園市中壢區興國國民小學
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
125 255	機械及設備修護費	150	100	校園安全系統、電梯等機電養護費。
491 257	雜項設備修護費	200	150	教學及行政用機具、樂器及飲水機更換濾心濾材管線等維修保養及水塔清潔費。
0		92	89	辦公器具養護費(1,048元*88人*1年=92,224元)。(配合預算編列至千元，減列224元)
0		48	48	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
215 258	其他資產修護費	300	230	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
1,400 27	一般服務費	1,712	1,521	
0 279	外包費	120	0	校園保全系統(10,000元*12月=120,000元)。
1,310 27D	計時與計件人員酬金	290	270	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(290,000元*1人=290,000元)。
0		1,121	1,073	校園安全警衛人員3人。(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		90	90	市府下授(21)-廚工薪津補助(10,000元*9月*1人=90,000元)。
90 27F	體育活動費	91	88	員工文康活動費(1,000元*91人=91,000元)。
166 28	專業服務費	177	153	
35 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	16	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		50	40	外聘委員出席費(2,500元*20次=50,000元)。
76 287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	10	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		37	37	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
55 28A	電腦軟體服務費	20	50	校務行政資訊系統維護費(1,700元*12月=20,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
87 29	公共關係費	99	99	
87 291	公共關係費	99	99	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)。(配合預算編列至千元，增列600元)
732 3	材料及用品費	949	949	
732 32	用品消耗	949	949	

桃園市中壢區興國國民小學
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
339321	辦公（事務）用品	220	220	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及實驗用品等消耗品。
0		150	150	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
0		50	50	各處室行政用辦公用品。
34322	報章雜誌	80	80	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
157323	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	環境佈置、綠化美化校園經費。
0		80	80	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
18328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品。
18532Y	其他用品消耗	15	15	交通安全材料費。
0		195	195	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
0		22	22	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*3班*12月=21,600元)。(配合預算編列至千元，增列400元)
0		7	7	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*3班=7,200元)。(配合預算編列至千元，減列200元)
1,2737	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
1,27072	捐助、補助與獎助	0	0	
1,27072Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
2609	其他	2,146	2,086	
26091	其他支出	2,146	2,086	
26091Y	其他	20	20	加強社會教育。
0		300	230	新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習等各項活動經費。
0		126	119	兒童節禮物(100元*1,255人=125,500元)。(配合預算編列至千元，增列500元)
0		251	238	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,255人=251,000元)。

桃園市中壢區興國國民小學
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	299	346	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		150	170	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		48	64	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*6人=48,000元)。
0		4	4	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*9月*2人=3,600元)。(配合算編列至千元，增列400元)
0		78	81	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*43人=77,400元)。(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		799	752	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		63	62	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(48班-6班)=62,600元)。(配合預算編列至千元，增列400元)
0		8	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(200元*9月*4人=7,200元)。(配合算編列至千元，增列800元)
3665M	建築及設備計畫	1,300	320	
3665	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,300	320	
36651	購建固定資產	1,300	320	
0513	擴充改良房屋建築及設備	0	70	
337514	購置機械及設備	0	55	
0		202	110	購置充實辦公室冷氣機及割草機等相關設備。
0		98	55	購置電腦教室穩壓器資訊設備(49,000元*2台=98,000元)。
29516	購置雜項設備	1,000	30	購置教室投影機及教育展示裝置觸碰螢幕等相關設備。
115,244	總計	152,379	137,711	

桃園市中壢區興國國民小學
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				151,079 151,079	支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費(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				1,300 1,300	購置充實辦公室冷氣機、割草機、電腦教室穩壓器及教室投影機、教育展示裝置觸碰螢幕等相關設備。
合 計				152,379	

桃園市中壢區興國國民小學
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
28,352	資 產 合 計	25,759	27,831	-2,072
28,352	資 產	25,759	27,831	-2,072
14,318	流動資產	11,725	13,797	-2,072
14,226	現金	11,633	13,705	-2,072
14,226	銀行存款	11,633	13,705	-2,072
92	預付款項	92	92	0
92	預付費用	92	92	0
234	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	234	234	0
234	準備金	234	234	0
234	退休及離職準備 金	234	234	0
13,800	其他資產	13,800	13,800	0
13,800	什項資產	13,800	13,800	0
13,800	代管資產	13,800	13,800	0
25,170	負 債	25,170	25,170	0
9,486	流動負債	9,486	9,486	0
9,486	應付款項	9,486	9,486	0
9,486	應付代收款	9,486	9,486	0
15,684	其他負債	15,684	15,684	0
15,684	什項負債	15,684	15,684	0
1,650	存入保證金	1,650	1,650	0
234	應付退休及離職 金	234	234	0
13,800	應付代管資產	13,800	13,800	0
3,182	基金餘額	589	2,661	-2,072
3,182	基金餘額	589	2,661	-2,072
3,182	基金餘額	589	2,661	-2,072
3,182	累積餘額	589	2,661	-2,072
28,352	負債及基金餘額合計	25,759	27,831	-2,072

信託代理與保證資產
保管品
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保管品
0 應付保證品

0
0
0

桃園市中壢區興國國民小學
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				152,379 151,079	本年度預計支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				1,300	本年度預計辦理購置充實辦公室冷氣機、割草機、電腦教室穩壓器及教室投影機、教育展示裝置觸碰螢幕等相關設備。
上年度預算數 國民教育計畫				137,711 137,391	107年度支應用人費用，水電修理保養等服務費用，材料及用品費，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				320	107年度辦理教室隔間及辦公廳舍防水改善工程及購置網路磁碟機、A3彩色雷射印表機、多功能複合機等資訊設備及刈草機、碎紙機等相關設備。
前年度決算數 國民教育計畫				115,244 114,877	106年度決算數114,877,144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、救濟與交流活動費。

桃園市中壢區興國國民小學
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				366	106年度決算數366,477元，係支應行政教學用冷氣機、電腦、投影機、攝影機及抽水馬達等機械及雜項設備。
105年度決算數 國民教育計畫				116,314 116,100	105年度決算數116,099,518元，其中用人費用111,032,865元，服務費用3,803,595元，材料及用品費用873,263元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費130,200元，其他259,595元。
建築及設備計畫				215	105年度決算數214,675元，其中擴充改良房屋建築及設備118,679元，係改善教學環境廁所整修工程。購置機械及設備95,996元，係充實辦公及教室用電腦、印表機、全功能無線擴音機等相關設備。
104年度決算數				117,310	

桃園市中壢區興國國民小學
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				116,967	104年度決算數116,967,170元，其中用人費用112,225,124元，服務費用3,644,980元，材料及用品費用722,616元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費133,600元，其他240,850元。
建築及設備計畫				343	104年度決算數343,195元，其中興建土地改良物24,351元，係校園中庭步道及活動區地坪改善工程。購置機械及設備47,929元，係購置電腦教室機房冷氣機設備。購置什項設備225,240元，係充實辦公室打孔機及改善校園安全設施監視器系統等相關設備。購置交通及運輸設備45,675元，係購置司令台及綜合教室無線麥克風廣播系統更新設備。

桃園市中壢區興國國民小學
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	88	3	91	
職員	85	0	85	行政人員5人(含校長)及教師80人。
聘用人員	0	1	1	增加部款約聘營養師1人。
約僱人員	0	2	2	新設幼兒園教保員及廚工各1人。
工友	3	0	3	工友3人。
總 計	88	3	91	

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3人、身心障礙班計時計資助理員1人及廚工薪資補助1人。

桃園市中壢區
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	81,312	1,308	963		8,533	10,350		30,372
國民教育計畫	81,312	1,308	963		8,533	10,350		30,372
正式人員	81,312		963		8,370	10,350		30,372
聘僱人員		1,308			163			
兼任人員								

一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,121,000元、身心障礙班計時計資助理員1人，預算金額290,000元及廚工薪津補助1人，預算金額90,000元。

興國國民小學
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				
		7,224	140		2,344		142,546	313	142,859
		7,224	140		2,344		142,546	313	142,859
		7,224	135		2,344		141,070		141,070
			5				1,476		1,476
								313	313

桃園市中壢區興國國民小學
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		
108,565	129,934	用人費用	142,859	142,859	0		
74,380	74,112	正式員額薪資	81,312	81,312	0		
73,266	72,996	職員薪金	80,196	80,196	0		
1,114	1,116	工員工資	1,116	1,116	0		
720	302	聘僱及兼職人員薪資	1,621	1,621	0		
407		聘用人員薪金	516	516	0		
		約僱職員薪金	792	792	0		
313	302	兼職人員酬金	313	313	0		
752	888	超時工作報酬	963	963	0		
752	888	加班費	963	963	0		
18,429	17,691	獎金	18,883	18,883	0		
9,002	9,432	考績獎金	10,350	10,350	0		
9,427	8,259	年終獎金	8,533	8,533	0		
6,694	27,390	退休及卹償金	30,372	30,372	0		
6,582	27,282	職員退休及離職金	30,264	30,264	0		
111	108	工員退休及離職金	108	108	0		
7,591	9,551	福利費	9,708	9,708	0		
7,200	7,224	分擔員工保險費	7,224	7,224	0		
59	135	傷病醫藥費	140	140	0		
332	2,192	其他福利費	2,344	2,344	0		
4,046	4,419	服務費用	5,122	5,122	0		
865	1,380	水電費	1,380	1,380	0		
749	1,140	工作場所電費	1,140	1,140	0		
115	240	工作場所水費	240	240	0		
145	215	郵電費	235	235	0		
17	30	郵費	50	50	0		
127	185	電話費	185	185	0		
95	106	旅運費	107	107	0		
95	106	國內旅費	107	107	0		
235	180	印刷裝訂與廣告費	180	180	0		

桃園市中壢區興國國民小學
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 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫		
235	180	印刷及裝訂費	180	180	0		
1,053	765	修理保養及保固費	1,232	1,232	0		
163	120	一般房屋修護費	242	242	0		
60	28	其他建築修護費	200	200	0		
125	100	機械及設備修護費	150	150	0		
491	287	雜項設備修護費	340	340	0		
215	230	其他資產修護費	300	300	0		
1,400	1,521	一般服務費	1,712	1,712	0		
		外包費	120	120	0		
1,310	1,433	計時與計件人員酬 金	1,501	1,501	0		
90	88	體育活動費	91	91	0		
166	153	專業服務費	177	177	0		
35	56	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	70	70	0		
76	47	委託檢驗(定)試驗 認證費	87	87	0		
55	50	電腦軟體服務費	20	20	0		
87	99	公共關係費	99	99	0		
87	99	公共關係費	99	99	0		
732	949	材料及用品費	949	949	0		
732	949	用品消耗	949	949	0		
339	420	辦公(事務)用品	420	420	0		
34	80	報章雜誌	80	80	0		
157	160	農業與園藝用品及 環境美化費	160	160	0		
18	50	醫療用品(非醫療院 所使用)	50	50	0		
185	239	其他用品消耗	239	239	0		
366	320	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,300	0	1,300		

桃園市中壢區興國國民小學
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		
366	320	購建固定資產	1,300	0	1,300		
	70	擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0		
337	220	購置機械及設備	300	0	300		
29	30	購置雜項設備	1,000	0	1,000		
1,273	3	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	3	3	0		
3	3	會費	3	3	0		
3	3	職業團體會費	3	3	0		
1,270		捐助、補助與獎助	0	0	0		
1,270		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0		
260	2,086	其他	2,146	2,146	0		
260	2,086	其他支出	2,146	2,146	0		
260	2,086	其他	2,146	2,146	0		
115,244	137,711	合 計	152,379	151,079	1,300		

桃園市中壢區興國國民小學
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	607,947	295,180	1,300					3,467	310,600
非理財目的之長期投資									
土地	290,435								290,435
土地改良物	18,859	16,694						139	2,026
房屋及建築	255,789	239,476						1,234	15,079
機械及設備	13,788	11,885	300	(1)			增購辦公室冷氣機、割草機、電腦教室穩壓器等相關設備。	943	1,260
交通及運輸設備	3,171	3,161						9	
雜項設備	25,669	23,733	1,000	(1)			增購教室投影機、教育展示裝置觸碰螢幕等相關設備。	1,136	1,800
購建中固定資產									
軟體	236	230						6	
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。