

特別收入 16-240

中華民國 114 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
桃園市觀音區崙坪國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市觀音區崙坪國民小學編

桃園市觀音區崙坪國民小學
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 114 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	15	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	16	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	18	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	20	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	22	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第		頁
	(六)補辦預算明細表·····	第		頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表·····	第		頁
	(八)新興計畫分年資金需求表·····	第		頁
六、	附錄			
	(一)預計平衡表·····	第	25	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	26	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市觀音區崙坪國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 20 人、行政人員 4 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 26 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，並與輔導單位配合實施教育輔導等事項；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。
- (二)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (三)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。
- (四)人事室：依法辦理人事管理事項。(合併設置：【與本市中壢區芭里國民小學合併設置人事室主任，配置於本校。】)
- (五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。(合併設置：【與本市觀音區樹林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。

桃園市觀音區崙坪國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	4,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	3,703 萬 8,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	2,000 元	教室、禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	37 萬 9,000 元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。
其他收入	5,000 元	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	3,803 萬 3,000 元	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	39 萬 5,000 元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 3,742 萬 8,000 元，較上年度預算數 3,660 萬 5,000 元，增加 82 萬 3,000 元，約 2.25%，主要係公庫撥款收入增加所致。

桃園市觀音區崙坪國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

(二)本年度基金用途 3,842 萬 8,000 元，較上年度預算數 3,690 萬 5,000 元，增加 152 萬 3,000 元，約 4.13%，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，差短 100 萬元，較上年度預算數差短 30 萬元，增加 70 萬元，約 233.33%，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、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 3,155 萬 6,000 元，決算數 3,490 萬 489 元，執行率 110.60%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及教室、禮堂等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 2,462 元。 2. 其他財產收入 2 萬 2,320 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 3,187 萬 8,944 元。 2. 政府其他撥入收入 287 萬 3,548 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 2 萬 6,800 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 9 萬 6,415 元。
基金用途	預算數 3,185 萬 6,000 元，決算數 3,370 萬 6,185 元，執行率 105.81%。	

桃園市觀音區崙坪國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算數 3,175 萬 6,000 元，決算數 3,360 萬 6,185 元，執行率 105.83 %。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 10 萬元，決算數 10 萬元，執行率 100.00%。

二、上年度已過期間（113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 2,267 萬 3,000 元，實際執行數 2,297 萬 5,030 元，執行率 101.33%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、各專戶利息收入及教室、禮堂等對外開放場地收入等。	其他財產收入 1 萬 5,400 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2,254 萬 9,000 元。 2. 政府其他撥入收入 31 萬元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 1 萬 1,000 元。
其他收入	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 8 萬 9,630 元。
基金用途	預算分配數 2,267 萬 3,000 元，實際執行數 2,067 萬 8,638 元，執行率 91.20%。	

桃園市觀音區崙坪國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 2,257 萬 8,000 元，實際執行數 2,063 萬 6,362 元，執行率 91.40%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 9 萬 5,000 元，實際執行數 4 萬 2,276 元，執行率 44.50%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 611 萬 2,000 元，其中 256 萬 7,040 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

桃園市觀音區崙坪國民小學
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114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)
34,900	基金來源	37,428	36,605	823
25	財產收入	4	2	2
0	財產處分收入	2	0	2
2	利息收入	2	2	0
22	其他財產收入	0	0	0
34,752	政府撥入收入	37,038	36,163	875
31,879	公庫撥款收入	37,038	36,163	875
2,874	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	2	0	2
0	使用規費收入	2	0	2
27	教學收入	379	437	-58
27	學雜費收入	379	437	-58
96	其他收入	5	3	2
96	雜項收入	5	3	2
33,706	基金用途	38,428	36,905	1,523
33,606	國民教育計畫	38,033	36,765	1,268
33,606	國民小學教育	38,033	36,765	1,268
100	建築及設備計畫	395	140	255
0	交通及運輸設備	20	20	0
100	其他設備	375	105	270
0	無形資產	0	15	-15
1,194	本期賸餘（短絀－）	-1,000	-300	-700
2,793	期初基金餘額	3,687	2,493	1,194
0	解繳公庫	0	0	0
3,987	期末基金餘額	2,687	2,193	494

備註：

桃園市觀音區崙坪國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	7,112	
期末現金及約當現金	6,112	

註：

桃園市觀音區崙坪國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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	金 額	
財產收入				4	
財產處分收入	年	1	2,000	2	財產變賣處份收入等。
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				37,038	
公庫撥款收入	年	1	37,038,000	37,038	市府撥入經費。
規費收入				2	
使用規費收入	年	1	2,000	2	教室、活動中心等對外開放場地收入。
教學收入				379	
學雜費收入	年	1	51,000	51	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	328,000	328	幼兒園學費收入。
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收收入。
總 計：				37,428	

桃園市觀音區崙坪國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
33,606	53	國民教育計畫	38,033	36,765	
30,539	1	用人費用	32,257	31,747	
17,902	11	正式員額薪資	20,568	20,436	
17,902	113	職員薪金	20,568	20,436	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328,000元 ，幼兒園雜費收入扣抵25,000 元)。
1,733	12	聘僱及兼職人員薪資	403	403	
1,648	122	約僱職員薪金	0	0	
0			348	348	本校附設幼兒園契約進用人員(廚工)薪俸等待遇(含勞健保及 勞退金)(來自用人費用明細資 料)。
85	124	兼職人員酬金	55	55	兼代課鐘點費。
489	13	加(夜)班費	304	342	
489	131	延長工時加班費	0	0	
0	134	未休假加班費	304	342	兼行政教師及職員等未休假加 班費(來自用人費用明細資料) 。
3,786	15	獎金	3,884	3,869	
1,605	151	考績獎金	1,659	1,647	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
2,181	152	年終獎金	2,174	2,171	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0			36	36	本校附設幼兒園契約進用人員(廚工)年終獎金(來自用人費用 明細資料)。
0	15Y	其他獎金	15	15	市府下授(47)-服務獎章。
4,517	16	退休及卹償金	4,931	4,395	
4,517	161	職員退休及離職金	1,668	1,524	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0			3,263	2,871	市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
2,113	18	福利費	2,167	2,302	
1,727	181	分擔員工保險費	1,728	1,596	公保449,280元、勞保172,800 元及健保1,105,920元機關補助 負擔部分(來自用人費用明細資 料)。
15	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			2	2	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)。

桃園市觀音區崙坪國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	23	9	公教人員(不含校長)40歲以上未滿50歲共5名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計22,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		14	18	公教人員(不含校長)年滿50歲共4名，以每人3,500元編列健康檢查費，計14,000元。
0		5	0	充實行政人力計畫約僱人員年滿40歲共1名，以每年4,500元編列健康檢查(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		5	0	附幼契進人員(非廚工)40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
37118Y	其他福利費	176	192	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*11人=176,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		192	463	市府下授(43)-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)。
2,2732	服務費用	2,841	2,469	
18721	水電費	213	303	
164212	工作場所電費	0	120	
0		163	143	校內各工作場所電費。
23214	工作場所水費	50	40	校內各工作場所水費。
5322	郵電費	107	107	
19221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
34222	電話費	45	45	公務用電話費。
0224	數據通信費	42	42	公務用網路電路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
2923	旅運費	29	45	
29231	國內旅費	24	40	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		5	5	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*1班*2人=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
7924	印刷裝訂與廣告費	100	80	
79241	印刷及裝訂費	100	80	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物及預算書印製等相關經費。

桃園市觀音區崙坪國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
53425	修理保養及保固費	871	473	
204252	一般房屋修護費	200	73	教室、辦公室建物維護修繕等相關經費。
31255	機械及設備修護費	119	80	校安系統、電梯、機電、電腦資訊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
0		0	28	
0		199	0	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
190257	雜項設備修護費	27	27	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		27	25	辦公器具養護費(1,048元*26人*1年=27,248元)(配合預算編列至千元，減列248元)。
0		209	120	各項教學設備及行政用機具、樂器、體育器材、遊樂設施、監視、消防設施、水塔清潔費等維修保養相關經費。
110258	其他資產修護費	90	120	水電設備、校園地面及設施等維修保養相關經費。
026	保險費	5	5	
026Y	其他保險費	5	5	學生參加比賽、活動等辦理意外及醫療保險。
1,24827	一般服務費	1,332	1,286	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	學生註冊及繳納各項費用等相關手續費。
105279	外包費	42	42	校園保全系統(12月*3,500元=42,000元)。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,11827D	計時與計件人員酬金	216	216	市府下授(22)-廚工新津補助(24,000元*1人*9月=216,000元)。
0		951	909	(A)僱用維護校園安全警衛約用人員2人，含薪資及勞健保、勞退等費用(34,500元*2人*13.5月=931,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)(B)約用人員特別休假未休之工資19,000元。
2527F	體育活動費	58	54	員工文康活動費(2,000元*29人=58,000元)(含自有財源約用人員2人)。
7028	專業服務費	112	98	

桃園市觀音區崙坪國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
22	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。
0			10	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
0			10	10	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
21	287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	20	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0			12	9	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0	288	委託考選訓練費	5	5	防火安全、衛生人員參加訓練機構訓練費用。
0			10	10	教職員工參加業務相關訓練費。
27	28A	電腦軟體服務費	4	4	差勤系統維護費(4,000*1年=4,000元)。
0			6	5	現金出納系統維護費(450元*12月=5,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0			5	5	薪資管理系統維護費(450元*12月=5,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0			0	10	
72	29	公共關係費	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
145	3	材料及用品費	362	297	
4	31	使用材料費	20	10	
4	312	燃料	20	10	割草機等機械用油。
140	32	用品消耗	342	287	
53	321	辦公(事務)用品	50	50	文具紙張、碳粉、油墨、電腦耗材、實驗用品等消耗品。
0			20	20	各項行政事務辦公用品等。
0			55	0	購置辦公用個人電腦螢幕(5,000元*11台=55,000元)。
7	322	報章雜誌	15	15	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
22	323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	環境佈置、綠美化校園經費。
0			20	20	各類清潔用具、維修物品等。
11	328	醫療用品(非醫療院所使用)	48	48	衛生保健用品等。
47	32Y	其他用品消耗	0	0	

桃園市觀音區崙坪國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
032Y	其他用品消耗	4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
0		110	110	教學及行政業務用器具、實驗器材、視聽媒體教材及體育器材等。
57	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	18	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
072	捐助、補助與獎助	6	8	
0726	獎助學員生給與	6	8	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	0	
4743	獎勵費用	6	0	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
075	競賽及交流活動費	20	9	
0751	技能競賽	20	9	參加市內、外各項體育、音樂、學藝競賽等比賽經費。
6459	其他	2,540	2,234	
64591	其他支出	2,540	2,234	
64591Y	其他	276	276	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		52	52	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(12班-6班)=51,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		21	20	兒童節禮物(100元*206人=20,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		30	27	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*11人=29,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		280	140	校內活動(戶外教育活動、畢業典禮等)、班級費、學生活動費與各項領域活動經費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		9	4	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*3人=8,100元)(配合預算編列至千元，增列900元)。

桃園市觀音區崙坪國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	42	40	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		138	134	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		95	108	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		80	120	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		1,437	1,233	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
1005M	建築及設備計畫	395	140	
1005	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	395	140	
10051	購建固定資產	395	125	
0514	購置機械及設備	50	30	購置辦公及教學設備、醫療器材、運動器材及其他相關性機械設備等經費。
0		275	25	購置個人電腦設備(25,000元*11台275,000元)。
0515	購置交通及運輸設備	20	20	購置供辦公及教學用之通訊設備等經費。
100516	購置雜項設備	50	50	購置各項教學與行政業務用雜項設備等經費。
052	購置無形資產	0	15	
0521	購置電腦軟體	0	15	
33,706	總計	38,428	36,905	

桃園市觀音區崙坪國民小學
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 114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				38,033 38,033	支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、會費與獎助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 交通及運輸設備				395 20	購置供辦公及教學用之通訊設備(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				375	購置電腦及各項教學及行政用雜項設備等(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				38,428	

桃園市觀音區崙坪國民小學
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 114 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				38,428 38,033	本年度預計支應基本開支項目〈如用人費用、水電費及郵電費等〉及指定活動等項目。
建築及設備計畫				395	本年度預計支應本校教學設備、機械及設備、通訊設備、雜項設備等。
上年度預算數 國民教育計畫				36,905 36,765	113年度預計支應基本開支項目〈如用人費用、水電費及郵電費等〉及指定活動等項目。
建築及設備計畫				140	113年度預計支應本校教學設備、機械及設備、通訊設備、雜項設備等。
前年度決算數 國民教育計畫				33,706 33,606	112年度決算數係支應基本開支項目〈如用人費用、水電費及郵電費等〉及指定活動等項目。
建築及設備計畫				100	112年度決算數係計畫應本校教學設備、機械及設備、通訊設備、雜項設備等。
111年度決算數 國民教育計畫				29,527 29,473	111年度決算數係支應基本開支項目〈如用人費用、水電費及郵電費等〉及指定活動等項目。
建築及設備計畫				54	111年度決算數係支應本校教學設備、機械及設備、雜項設備等。
110年度決算數				26,266	

桃園市觀音區崙坪國民小學
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 114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				26,242	110年度決算數係支 應基本開支項目〈如 用人費用、水電費及 郵電費等〉及指定活 動等項目。
建築及設備計畫				24	110年度決算數係購 置背負式除草機及財 產標籤用條碼標籤列 印機等設備。

桃園市觀音區崙坪國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	24	2	26	本年度因增班增加 教師員額2人。
職員	23	2	25	
約僱人員	1	0	1	
總 計	24	2	26	

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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約用人員2人及廚工薪津補助1人。

本 頁 空 白

桃園市觀音區
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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	20,568	348	304		2,210	1,659	15	4,931
國民教育計畫	20,568	348	304		2,210	1,659	15	4,931
正式人員	20,568		304		2,174	1,659	15	4,931
聘僱人員		348			36			
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約用人員2人，預算金額932,000元、約用人員特別
 休假未休之工資19,000元及廚工薪津補助1人，預算金額216,000元。

崙坪國民小學
教育發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市觀音區崙坪國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
30,539	31,747	用人費用	32,257	32,257	0		
17,902	20,436	正式員額薪資	20,568	20,568	0		
17,902	20,436	職員薪金	20,568	20,568	0		
1,733	403	聘僱及兼職人員薪資	403	403	0		
1,648	348	約僱職員薪金	348	348	0		
85	55	兼職人員酬金	55	55	0		
489	342	加（夜）班費	304	304	0		
489		延長工時加班費	0	0	0		
	342	未休假加班費	304	304	0		
3,786	3,869	獎金	3,884	3,884	0		
1,605	1,647	考績獎金	1,659	1,659	0		
2,181	2,207	年終獎金	2,210	2,210	0		
	15	其他獎金	15	15	0		
4,517	4,395	退休及卹償金	4,931	4,931	0		
4,517	4,395	職員退休及離職金	4,931	4,931	0		
2,113	2,302	福利費	2,167	2,167	0		
1,727	1,596	分擔員工保險費	1,728	1,728	0		
15	45	傷病醫藥費	65	65	0		
371	661	其他福利費	374	374	0		
2,273	2,469	服務費用	2,841	2,841	0		
187	303	水電費	213	213	0		
164	263	工作場所電費	163	163	0		
23	40	工作場所水費	50	50	0		
53	107	郵電費	107	107	0		
19	20	郵費	20	20	0		
34	45	電話費	45	45	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
29	45	旅運費	29	29	0		
29	45	國內旅費	29	29	0		
79	80	印刷裝訂與廣告費	100	100	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市觀音區崙坪國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
79	80	印刷及裝訂費	100	100	0		
534	473	修理保養及保固費	871	871	0		
204	73	一般房屋修護費	200	200	0		
31	108	機械及設備修護費	318	318	0		
190	172	雜項設備修護費	263	263	0		
110	120	其他資產修護費	90	90	0		
	5	保險費	5	5	0		
	5	其他保險費	5	5	0		
1,248	1,286	一般服務費	1,332	1,332	0		
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
105	102	外包費	102	102	0		
1,118	1,125	計時與計件人員酬金	1,167	1,167	0		
25	54	體育活動費	58	58	0		
70	98	專業服務費	112	112	0		
22	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0		
21	29	委託檢驗(定)試驗認證費	52	52	0		
	15	委託考選訓練費	15	15	0		
27	24	電腦軟體服務費	15	15	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
145	297	材料及用品費	362	362	0		
4	10	使用材料費	20	20	0		
4	10	燃料	20	20	0		
140	287	用品消耗	342	342	0		
53	70	辦公（事務）用品	125	125	0		
7	15	報章雜誌	15	15	0		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市觀音區崙坪國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	40	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	0		
11	48	醫療用品(非醫療院所使用)	48	48	0		
47	114	其他用品消耗	114	114	0		
100	140	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	395	0	395		
100	125	購建固定資產	395	0	395		
	55	購置機械及設備	325	0	325		
	20	購置交通及運輸設備	20	0	20		
100	50	購置雜項設備	50	0	50		
	15	購置無形資產	0	0	0		
	15	購置電腦軟體	0	0	0		
5	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	33	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
	8	捐助、補助與獎助	6	6	0		
	8	獎助學員生給與	6	6	0		
4		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0		
4		獎勵費用	6	6	0		
	9	競賽及交流活動費	20	20	0		
	9	技能競賽	20	20	0		
645	2,234	其他	2,540	2,540	0		
645	2,234	其他支出	2,540	2,540	0		
645	2,234	其他	2,540	2,540	0		
33,706	36,905	合 計	38,428	38,033	395		

本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

桃園市觀音區崙坪國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
7,508	資 產 合 計	6,208	7,208	-1,000
7,508	資 產	6,208	7,208	-1,000
7,508	流動資產	6,208	7,208	-1,000
7,412	現金	6,112	7,112	-1,000
7,412	銀行存款	6,112	7,112	-1,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
95	預付款項	95	95	0
95	預付費用	95	95	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
3,521	負 債	3,521	3,521	0
3,327	流動負債	3,327	3,327	0
3,327	應付款項	3,327	3,327	0
3,327	應付代收款	3,327	3,327	0
194	其他負債	194	194	0
194	什項負債	194	194	0
194	存入保證金	194	194	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,987	基金餘額	2,687	3,687	-1,000
3,987	基金餘額	2,687	3,687	-1,000
3,987	基金餘額	2,687	3,687	-1,000
3,987	累積餘額	2,687	3,687	-1,000
7,508	負債及基金餘額合計	6,208	7,208	-1,000

信託代理與保證資產
保證品

440 信託代理與保證負債
440 應付保證品

440
440

桃園市觀音區崙坪國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	36,058								36,058
土地改良物	3,554	3,079						176	299
房屋及建築	31,058	26,596						1,532	2,930
機械及設備	9,316	5,586	325	(1)			購置電腦及各項教學及行政用機械設備等。	784	3,271
交通及運輸設備	373	229	20	(1)			購置供辦公及教學用之通訊設備等經費。	40	124
雜項設備	5,805	4,670	50	(1)			購置各項教學與行政業務用雜項設備等經費。	637	548
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	22				3	(11)	電腦軟體攤銷數。		19
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	86,186	40,160	395		3			3,169	43,249

註：