

特別收入 16-241

中華民國 115 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 115 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 115 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 115 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	3,877 萬 5,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	2,000 元	禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	35 萬元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。
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	3,965 萬 2,000 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	28 萬 4,000 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 3,913 萬 6,000 元，較上年度預算數 3,742 萬 8,000 元，增加 170 萬 8,000 元，約 4.56%，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 115 年度

(二)本年度基金用途 3,993 萬 6,000 元，較上年度預算數 3,842 萬 8,000 元，增加 150 萬 8,000 元，約 3.92%，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 80 萬元，較上年度預算數差短 100 萬元，減少 20 萬元，約 20.00%，將移用以前基金餘額 80 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（113）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 3,660 萬 5,000 元，決算數 3,928 萬 4,920 元，執行率 107.32%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 利息收入 3,124 元。 2. 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 3,720 萬 8,063 元。 2. 政府其他撥入收入 193 萬 2,817 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 3 萬 3,000 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 9 萬 2,516 元。
基金用途	預算數 3,690 萬 5,000 元，決算數 3,935 萬 2,039 元，執行率 106.63%。	

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 115 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 3,676 萬 5,000 元，決算數 3,921 萬 2,263 元，執行率 106.66 %。
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 14 萬元，決算數 13 萬 9,776 元，執行率 99.84%。

二、上年度已過期間（114 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 1,977 萬 4,000 元，實際執行數 2,003 萬 6,657 元，執行率 101.33%。	
財產收入	基金各專戶利息收入。	利息收入 1,894 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1,964 萬 8,000 元。 2. 政府其他撥入收入 24 萬 3,298 元。
規費收入	禮堂等對外開放場地收入。	使用規費收入 2,400 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 2,610 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 11 萬 8,455 元。
基金用途	預算分配數 2,164 萬 8,000 元，實際執行數 2,297 萬 2,905 元，執行率 106.12%。	

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 115 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 2,145 萬元，實際執行數 2,270 萬 3,471 元，執行率 105.84%。
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 19 萬 8,000 元，實際執行數 26 萬 9,434 元，執行率 136.08 %。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 481 萬 7,000 元，其中 264 萬 9,350 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115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)
39,285	基金來源	39,136	37,428	1,708
19	財產收入	4	4	0
0	財產處分收入	2	2	0
3	利息收入	2	2	0
15	其他財產收入	0	0	0
39,141	政府撥入收入	38,775	37,038	1,737
37,208	公庫撥款收入	38,775	37,038	1,737
1,933	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	2	2	0
0	使用規費收入	2	2	0
33	教學收入	350	379	-29
33	學雜費收入	350	379	-29
93	其他收入	5	5	0
93	雜項收入	5	5	0
39,352	基金用途	39,936	38,428	1,508
39,212	國民教育計畫	39,652	38,033	1,619
39,212	國民小學教育	39,652	38,033	1,619
140	建築及設備計畫	284	395	-111
0	交通及運輸設備	0	20	-20
125	其他設備	260	375	-115
15	無形資產	24	0	24
-67	本期賸餘 (短絀一)	-800	-1,000	200
3,987	期初基金餘額	2,920	3,687	-767
0	解繳公庫	0	0	0
3,920	期末基金餘額	2,120	2,687	-567

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115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)	-800	本期短絀係移用以前基金餘額800,000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)	-800	
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)	-800	
期初現金及約當現金	5,617	
期末現金及約當現金	4,817	

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 115 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	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	2,000	2	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				38,775	
公庫撥款收入	年	1	38,775,000	38,775	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				350	
學雜費收入	年	1	48,000	48	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	302,000	302	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：				39,136	

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115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
39,212 ⁵³ 34,693 ¹ 20,383 ¹¹ 20,383 ¹¹³	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	39,652 33,800 21,708 21,708	38,033 32,257 20,568 20,568	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302,000元 ，幼兒園雜費收入扣抵24,000 元)。
1,837 ¹² 1,749 ¹²² 0	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金	403 0 348	403 0 348	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)。
87 ¹²⁴ 591 ¹³ 591 ¹³⁴	兼職人員酬金 加(夜)班費 未休假加班費	55 343 343	55 304 304	兼代課鐘點費。 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) 。
4,375 ¹⁵ 2,003 ¹⁵¹	獎金 考績獎金	3,870 1,754	3,884 1,659	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
2,361 ¹⁵² 0	年終獎金	2,050 36	2,174 36	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。 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)。
10 ^{15Y} 4,926 ¹⁶ 4,926 ¹⁶¹ 0	其他獎金 退休及卹償金 職員退休及離職金	30 4,661 1,584 3,077	15 4,931 1,668 3,263	市府下授(47)-服務獎章。 教職員工提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。 市府下授(45-1)-退休撫卹金- 職員退休及離職金。
2,581 ¹⁸ 1,963 ¹⁸¹	福利費 分擔員工保險費	2,815 2,220	2,167 1,728	公保777,000元、勞保155,400 元及健保1,287,600元機關補助 負擔部分(來自用人費用明細資 料)。
20 ¹⁸³ 0	傷病醫藥費	16 3	16 2	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。 幼兒園廚工健康檢查費(2,250 元*1人=2,250元)(配合預算編 列至千元，增列750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115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	14	14	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	5	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)。
00		0	5	
00		18	23	公教人員(不含校長)40歲以上未滿50歲共4名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計18,000元。
59818Y	其他福利費	176	176	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		357	192	市府下授(43)-各市立學校教職員工生活津貼。
0		6	6	退休工友三節慰問金(6,000元*工友1人=6,000元)。
2,3982	服務費用	2,883	2,841	
14721	水電費	213	213	
126212	工作場所電費	0	0	
0		163	163	校內各工作場所電費。
21214	工作場所水費	50	50	校內各工作場所水費。
4422	郵電費	107	107	
12221	郵費	20	20	公務用寄發郵件所需郵資。
32222	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)。
2423	旅運費	34	29	
24231	國內旅費	10	5	本校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		24	24	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
10024	印刷裝訂與廣告費	100	100	
100241	印刷及裝訂費	100	100	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。
56525	修理保養及保固費	765	871	
91252	一般房屋修護費	200	200	教室、辦公室建物維護修繕等相關經費。

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115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
64255	機械及設備修護費		119	119	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			179	199	市府下授(34)-桃園市市有公用房舍屋頂及公用設施設置太陽光電發電系統標租經營年收入獎勵金(114年4月22日府經公字第1140094982號)。
259257	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	27	辦公器具養護費(1,048*26人*1年=27,248元。(配合預算編列至千元，減列248元)。
0			123	209	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。
151258	其他資產修護費		90	90	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。
1,41027	一般服務費		1,470	1,332	
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。
189279	外包費		46	42	校園保全系統(12月*3,800元=45,600元)。(配合預算編列至千元，增列400元)。
0			60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,16727D	計時與計件人員酬金		216	216	市府下授(22)-廚工薪津補助(24,000元*1人*9月=216,000元)。
0			1,047	951	(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(38,000元*2人*13.5月=1,026,000元)(B)約用人員特別休假未休之工資21,000元。
0			9	0	約用人員年滿40歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。
5327F	體育活動費		87	58	員工文康活動費(3,000元*29人=87,000元)。
3528	專業服務費		117	112	

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115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
0285	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)。
20287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	40	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0		15	12	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	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。
1528A	電腦軟體服務費	4	4	差勤系統維護費(4,000*1年=4,000元)。
0		7	5	薪資管理系統維護費(550元*12月=6,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		6	6	現金出納系統維護費(500元*12月=6,000元)。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
2293	材料及用品費	352	362	
831	使用材料費	65	20	
8312	燃料	20	20	割草機等機械用油。
0315	設備零件	45	0	購置各種設備零件。
22032	用品消耗	287	342	
93321	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		0	55	
7322	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。
68323	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。
10328	醫療用品(非醫療院所使用)	48	48	衛生保健用品等。
4232Y	其他用品消耗	4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。

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115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	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。
137	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39	33	
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)。
672	捐助、補助與獎助	6	6	
6726	獎助學員生給與	6	6	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	6	
0743	獎勵費用	12	6	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
675	競賽及交流活動費	20	20	
6751	技能競賽	20	20	參加市內、外各項體育、音樂、學藝競賽等比賽經費。
1,8809	其他	2,578	2,540	
1,88091	其他支出	2,578	2,540	
1,88091Y	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		20	21	兒童節禮物(100元*199人=19,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		30	30	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	280	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	9	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)。
0		40	42	市府下授(25)-營養安心食材補助。

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115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 0		其他	134	138	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0			99	95	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			64	80	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0			1,494	1,437	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
1405M 1405		建築及設備計畫 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 購建固定資產 購置機械及設備 購置交通及運輸設備 購置雜項設備 購置無形資產 購置電腦軟體	284	395	購置個人電腦設備(26,000元*10台260,000元)。
1405			284	395	
12551			260	395	
125514			0	50	
0			260	275	
0515			0	20	
0516			0	50	
1552			24	0	
15521			24	0	
39,352		總計	39,936	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
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 115 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				39,652 39,652	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)。 購置電腦設備(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)。 購置辦公用之電腦軟體(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)。
建築及設備計畫 其他設備				284 260	
無形資產				24	
合 計				39,936	

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 115 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				39,936 39,652	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				284	本年度預計支應本校機械及設備、電腦軟體等。
上年度預算數 國民教育計畫				38,428 38,033	114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	114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				39,352 39,212	113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				140	113年度決算數係計支應本校教學設備、機械及設備、通訊設備、雜項設備等。
112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年度決算數係計支應本校教學設備、機械及設備、通訊設備、雜項設備等。
111年度決算數				29,527	

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 115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				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。

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 115 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	26	0	26	
職員	25	0	25	
約僱人員	1	0	1	
總 計	26	0	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人及廚工薪資補助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	21,708	348	343		2,086	1,754	30	4,661
國民教育計畫	21,708	348	343		2,086	1,754	30	4,661
正式人員	21,708		343		2,050	1,754	30	4,661
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1,026,000元、約用人員特別休假未休之工資21,000元及廚工薪津補助1人，預算金額216,000元、約用人員健康檢查補助2人，預算金額9,000元。

崙坪國民小學
教育發展基金
彙計表
115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				
		2,220	56		539		33,745	55	33,800
		2,220	56		539		33,745	55	33,800
		2,220	48		539		33,353		33,353
			8				392		392
								55	55

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115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		
34,693	32,257	用人費用	33,800	33,800	0		
20,383	20,568	正式員額薪資	21,708	21,708	0		
20,383	20,568	職員薪金	21,708	21,708	0		
1,837	403	聘僱及兼職人員薪資	403	403	0		
1,749	348	約僱職員薪金	348	348	0		
87	55	兼職人員酬金	55	55	0		
591	304	加（夜）班費	343	343	0		
591	304	未休假加班費	343	343	0		
4,375	3,884	獎金	3,870	3,870	0		
2,003	1,659	考績獎金	1,754	1,754	0		
2,361	2,210	年終獎金	2,086	2,086	0		
10	15	其他獎金	30	30	0		
4,926	4,931	退休及卹償金	4,661	4,661	0		
4,926	4,931	職員退休及離職金	4,661	4,661	0		
2,581	2,167	福利費	2,815	2,815	0		
1,963	1,728	分擔員工保險費	2,220	2,220	0		
20	65	傷病醫藥費	56	56	0		
598	374	其他福利費	539	539	0		
2,398	2,841	服務費用	2,883	2,883	0		
147	213	水電費	213	213	0		
126	163	工作場所電費	163	163	0		
21	50	工作場所水費	50	50	0		
44	107	郵電費	107	107	0		
12	20	郵費	20	20	0		
32	45	電話費	45	45	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
24	29	旅運費	34	34	0		
24	29	國內旅費	34	34	0		
100	100	印刷裝訂與廣告費	100	100	0		
100	100	印刷及裝訂費	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115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		
565	871	修理保養及保固費	765	765	0		
91	200	一般房屋修護費	200	200	0		
64	318	機械及設備修護費	298	298	0		
259	263	雜項設備修護費	177	177	0		
151	90	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		
1,410	1,332	一般服務費	1,470	1,470	0		
	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0		
189	102	外包費	106	106	0		
1,167	1,167	計時與計件人員酬金	1,272	1,272	0		
53	58	體育活動費	87	87	0		
35	112	專業服務費	117	117	0		
	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0		
20	52	委託檢驗(定)試驗認證費	55	55	0		
	15	委託考選訓練費	15	15	0		
15	15	電腦軟體服務費	17	17	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
72	72	公共關係費	72	72	0		
229	362	材料及用品費	352	352	0		
8	20	使用材料費	65	65	0		
8	20	燃料	20	20	0		
		設備零件	45	45	0		
220	342	用品消耗	287	287	0		
93	125	辦公（事務）用品	70	70	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115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		
68	40	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	0		
10	48	醫療用品(非醫療院所使用)	48	48	0		
42	114	其他用品消耗	114	114	0		
140	395	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	284	0	284		
125	395	購建固定資產	260	0	260		
125	325	購置機械及設備	260	0	260		
	20	購置交通及運輸設備	0	0	0		
	50	購置雜項設備	0	0	0		
15		購置無形資產	24	0	24		
15		購置電腦軟體	24	0	24		
13	33	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39	39	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
6	6	捐助、補助與獎助	6	6	0		
6	6	獎助學員生給與	6	6	0		
	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0		
	6	獎勵費用	12	12	0		
6	20	競賽及交流活動費	20	20	0		
6	20	技能競賽	20	20	0		
1,880	2,540	其他	2,578	2,578	0		
1,880	2,540	其他支出	2,578	2,578	0		
1,880	2,540	其他	2,578	2,578	0		
39,352	38,428	合 計	39,936	39,652	284		

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
6,970	資 產 合 計	5,170	5,970	-800
6,970	資 產	5,170	5,970	-800
6,970	流動資產	5,170	5,970	-800
6,617	現金	4,817	5,617	-800
6,617	銀行存款	4,817	5,617	-800
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
353	預付款項	353	353	0
353	預付費用	353	353	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
3,050	負 債	3,050	3,050	0
2,912	流動負債	2,912	2,912	0
2,912	應付款項	2,912	2,912	0
2,912	應付代收款	2,912	2,912	0
138	其他負債	138	138	0
138	什項負債	138	138	0
138	存入保證金	138	138	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
3,920	基金餘額	2,120	2,920	-800
3,920	基金餘額	2,120	2,920	-800
3,920	基金餘額	2,120	2,920	-800
3,920	累積餘額	2,120	2,920	-800
6,970	負債及基金餘額合計	5,170	5,970	-800

信託代理與保證資產
保證品

240 信託代理與保證負債
240 應付保證品

240
240

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115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	38,633								38,633
土地改良物	3,554	3,299						176	79
房屋及建築	31,058	27,133						1,532	2,393
機械及設備	9,757	6,647	260	(1)			購置行政用 電腦等機械 及設備。	835	2,535
交通及運輸設備	373	257						40	76
雜項設備	6,072	5,026						637	409
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	15		24	(1)	8	(11)	(1)購置行 政業務用電 腦軟體等經 費。(2)電 腦軟體攤銷 數。		31
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	89,462	42,362	284		8			3,220	44,156

註：