

特別收入 15-121

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
桃園市平鎮區南勢國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市平鎮區南勢國民小學編

桃園市平鎮區南勢國民小學
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	15	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	16	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	20	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	22	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	24	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	27	頁

桃園市平鎮區南勢國民小學

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 107 人、行政人員 5 人、工友 2 人，共計 115 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。

貳、業務計畫：

桃園市平鎮區南勢國民小學

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

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 6,545 萬元，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 6,595 萬 7,000 元，普通班 59 班、特教班 3 班、幼兒園 2 班，合計 64 班，學生人數 1,751 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 10 萬元，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 87 萬 5,000 元(含機械設備 55 萬 5,000 元及什項設備 32 萬元)，係增(汰)購電腦、海報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 1 萬 8,000 元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學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 115 人，較上年度增 1 人，係本年度新增護理師 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)利息收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度減少 4 萬元，係減少教室及活動中心等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 6,476 萬 3,000 元，較上年度增加 345 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

桃園市平鎮區南勢國民小學

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

雜項收入：本年度預算數 2 萬元，較上年度無增減。

4. 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 6 萬 3,000 元，係因幼兒園學、雜費收入自本年度起應分項編列於學雜費收入科目所致。

(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 6,595 萬 7,000 元，較上年度增加 425 萬 3,000 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 10 萬元，較上年度減少 66 萬 9,000 元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(2) 其他設備：本年度預算編列 87 萬 5,000 元，較上年度增加 51 萬 4,000 元，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

(3) 無形資產：本年度預算編列 1 萬 8,000 元，較上年度減少 5 萬 2,000 元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產所致。

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 6,545 萬元，較上年度預算數 1 億 6,196 萬 9,000 元，增加 348 萬 1,000 元，約增 2.15%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 6,695 萬元，較上年度預算數 1 億 6,290 萬 4,000 元，增加 404 萬 6,000 元，約增 2.48%，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 150 萬元，較上年度預算數短絀 93 萬 5,000 元，增加短絀 56 萬 5,000 元，約增 60.43%，將移用以前基金餘額 150 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

桃園市平鎮區南勢國民小學

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

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：6 萬 2,661 元。

2. 財產收入：

(1) 利息收入：1 萬 5,308 元。

(2) 其他財產收入：3 萬 5,650 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 2,482 萬 9,981 元。

(2) 政府其他撥入收入：195 萬 3,910 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：37 萬 1,867 元。

5. 其他收入：

雜項收入：47 萬 347 元。

預算數 1 億 3,492 萬 7,000 元，決算數 1 億 2,773 萬 9,724 元，執行率 94.67%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 3,369 萬 8,885 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：2 萬 2,500 元。

(2) 其他設備：23 萬 5,605 元。

國民教育計畫預算數 1 億 3,521 萬 8,000 元，決算數 1 億 3,369 萬 8,885 元，執行率 98.88%、建築及設備計畫預算數 55 萬元，決算數 25 萬 8,105 元，執行率 46.93%。

(三)本期短絀：

本期短絀 621 萬 7,266 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. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：1 萬 6,000 元。

2. 財產收入：

桃園市平鎮區南勢國民小學

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

(1) 利息收入：6,686 元。

(2) 其他財產收入：1 萬 3,000 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 297 萬 8,341 元。

(2) 政府其他撥入收入：90 萬 3,075 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 2,200 元。

5. 其他收入：

雜項收入：7 萬 8,951 元。

分配預算數 1 億 312 萬 8,000 元，實際數 1 億 424 萬 8,253 元，
執行率 101.09%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,015 萬 4,637 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：9 萬 8,157 元。

(2) 無形資產：1 萬 4,400 元。

國民教育計畫分配預算數 1 億 283 萬 3,000 元，實際數 9,015 萬
4,637 元，執行率 87.67%、建築及設備計畫分配預算數 29 萬 5,000
元，實際數 11 萬 2,557 元，執行率 38.15%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 1,398 萬 1,059 元，期末基金餘額 1,947 萬 3,947 元。

桃園市平鎮區南勢國民小學
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)
127,740	基金來源	165,450	161,969	3,481
63	徵收及依法分配收入	0	0	0
63	違規罰款收入	0	0	0
51	財產收入	40	80	-40
15	利息收入	20	20	0
36	其他財產收入	20	60	-40
126,784	政府撥入收入	164,763	161,305	3,458
124,830	公庫撥款收入	164,763	161,305	3,458
1,954	政府其他撥入收入	0	0	0
372	教學收入	627	564	63
372	學雜費收入	627	564	63
470	其他收入	20	20	0
470	雜項收入	20	20	0
133,957	基金用途	166,950	162,904	4,046
133,699	國民教育計畫	165,957	161,704	4,253
133,699	國民小學教育	165,957	161,704	4,253
258	建築及設備計畫	993	1,200	-207
23	交通及運輸設備	100	769	-669
236	其他設備	875	361	514
0	無形資產	18	70	-52
-6,217	本期賸餘 (短絀一)	-1,500	-935	-565
11,710	期初基金餘額	4,558	10,869	-6,311
0	解繳公庫	0	0	0
5,493	期末基金餘額	3,058	9,934	-6,876

備註：

桃園市平鎮區南勢國民小學
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)				-1,500	本期短絀係移用以前基金餘額1,500,000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)				-1,500		
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)				-1,500		
期初現金及約當現金				22,958		
期末現金及約當現金				21,458		

註：

桃園市平鎮區南勢國民小學
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				40	
利息收入	年	1	20,000	20	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	20,000	20	活動中心、操場及教室 等對外開放場地費。
政府撥入收入				164,763	
公庫撥款收入	年	1	164,763,000	164,763	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
其他收入				20	
雜項收入	年	1	20,000	20	資源回收物品變賣所得。
總 計：				165,450	

桃園市平鎮區南勢國民小學
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
133,699	53 國民教育計畫	165,957	161,704	
127,499	1 用人費用	156,674	153,891	
89,528	11 正式員額薪資	94,332	92,736	
88,785	113 職員薪金	93,540	91,992	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護等請假職務代理人 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)。
743	114 工員工資	792	744	本校工友之薪津等待遇(來自用 人費用明細資料)。
1,063	12 聘僱及兼職人員薪資	390	438	
673	122 約僱職員薪金	0	34	
390	124 兼職人員酬金	390	404	兼代課鐘點費。
792	13 超時工作報酬	956	912	
792	131 加班費	956	912	職員、兼行政教師、工友支領 之不休假加班費(來自用人費用 明細資料)。
19,311	15 獎金	21,192	20,945	
8,267	151 考績獎金	9,989	9,829	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
11,044	152 年終獎金	11,203	11,116	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
7,730	16 退休及卹償金	29,032	26,991	
7,618	161 職員退休及離職金	8,136	8,064	教員及職員提撥退撫基金(來自 用人費用明細資料)。
0		20,776	18,807	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
111	162 工員退休及離職金	120	120	提撥工友勞工退休準備金(來自 用人費用明細資料)。
9,075	18 福利費	10,772	11,869	
8,618	181 分擔員工保險費	8,232	8,160	公務人員保險費、勞工保險費 、健康保險費(來自用人費用明 細資料)。
40	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		136	137	年滿40歲以上公教人員(不含契 進人員)健康檢查費(3,500元*3 9人=136,500元)(配合預算編列 至千元,減列500元)。
0		0	4	
0		2	1	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)。

桃園市平鎮區南勢國民小學
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
41818Y	其他福利費	400	384	職員、兼任行政教師支領之強制休假補助費(16,000元*25人=400,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		36	24	退休教職員、撫卹人員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休人員3人+退休工友3人)=36,000元)。
0		1,950	3,143	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
4,1782	服務費用	5,323	4,543	
1,20121	水電費	1,260	1,260	
1,124212	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)。
77214	工作場所水費	120	120	水費(10,000元*12月=120,000元)。
11922	郵電費	199	193	
19221	郵費	32	26	寄發公務郵件所需郵資。
100222	電話費	120	120	公務用電話費(10,000元*12月=120,000元)。
0		42	42	校園網路電話費(3,500元*12月=42,000元)。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費4,800元(配合預算編列至千元,增列200元)。
10123	旅運費	177	177	
101231	國內旅費	120	120	參加各項會議、座談會、研習、教育訓練及洽辦公務等出差旅費。
0		57	57	六年級戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*11班*2人=57,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
7824	印刷裝訂與廣告費	105	105	
78241	印刷及裝訂費	105	105	校刊、各類表冊、預算書印製、單據、試卷、學期成績單及畢業證書等影印刷及裝訂費。
1,11225	修理保養及保固費	1,723	966	
276252	一般房屋修護費	265	162	校舍、辦公室等修繕費。
5254	其他建築修護費	60	30	活動中心、教室及操場對外開放場地修繕費。
6255	機械及設備修護費	300	100	校園安全監視系統、消防系統、廣播系統、電腦及週邊設備等教學及行政用機械設備養護及修繕費。

桃園市平鎮區南勢國民小學
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
826257	雜項設備修護費	57	57	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線57,200元(配合預算編列至千元,減列200元)。
0		118	117	辦公器具養護費(1,048元*113人*1年=118,424元)(配合預算編列至千元,減列424元)。
0		300	200	教學設備養護費。
0		623	300	水電設備、教學用及行政用什項設備維修保養費。
1,36627	一般服務費	1,624	1,555	
95279	外包費	96	96	校園保全系統(8,000元*12月=96,000元)。
1,16127D	計時與計件人員酬金	1,121	1,073	校園安全維護費-警衛人員薪津、勞健保費及勞工退休基金等費用(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		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)。
11027F	體育活動費	117	116	員工文康活動費(1,000元*117人=117,000元)。
10328	專業服務費	136	188	
18282	專技人員酬金	18	18	校園電機設備電氣執照登記費(1,500元*12月=18,000元)。
19285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	20	採購招標外聘評選委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
0		50	68	各項活動、研習外聘講師鐘點費(2,000元*25節=50,000元)。
0		20	0	各項活動、研習內聘講師鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。
22287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	消防安全檢查、衛生檢查等之檢驗費及簽證費。
0		20	18	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
4288	委託考選訓練費	4	4	參加防火教育訓練管理費。
4028A	電腦軟體服務費	4	50	薪資管理、資訊設備等系統維護服務費。
9829	公共關係費	99	99	
98291	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)。
6643	材料及用品費	916	916	
66432	用品消耗	916	916	

桃園市平鎮區南勢國民小學
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
197321	辦公(事務)用品	500	505	印製試卷、講義、成績單用等紙張、製版紙及班級費、教學用文具材料及行政用辦公用品、油墨、碳粉及電腦耗材等消耗品。
11322	報章雜誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考用書籍、報費、雜誌費。
305323	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	環境佈置、環境保護清潔消毒及校園綠美化等經費。
0		77	72	掃除用具、清潔用品等。
20328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	20	衛生保健醫療用材料及健康中心醫護用品等經費。
13032Y	其他用品消耗	135	150	教學及行政業務用器具、實驗器材、體育器材及音響、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)。
0		15	10	交通安全用品相關費用。
764	租金、償債、利息及相關手續費	160	107	
7645	雜項設備租金	160	107	
76451	雜項設備租金	160	107	製版機、影印機等租賃費用。
9867	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	161	121	
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)。
90072	捐助、補助與獎助	0	0	
90072Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
8675	競賽及交流活動費	160	120	
86751	技能競賽	160	120	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費,辦理校內各項競賽、活動及認證、學業成績優良、日常表現進步等獎品費。
2959	其他	2,723	2,126	
29591	其他支出	2,723	2,126	

桃園市平鎮區南勢國民小學
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
29591Y	其他	500	300	新生報到、畢業典禮、親職教育、學生才藝表演、領域週活動、教師研習、校務聯繫發展等各項活動經費。
0		67	67	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(64班-6班)=67,400元)(配合預算編列至千元,減列400元)。
0		175	178	兒童節禮物(100元*1,751人=175,100元)(配合預算編列至千元,減列100元)。
0		350	355	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,751人=350,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
0		633	688	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		328	400	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*41人=328,000元)。
0		4	0	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)(配合預算編列至千元,增列400元)。
0		8	8	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(附幼)(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元,增列800元)。
0		528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
2585M	建築及設備計畫	993	1,200	
2585	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	993	1,200	
25851	購建固定資產	975	1,130	
109514	購置機械及設備	25	56	汰換教學及行政用筆記型電腦(25,000元*1台=25,000元)。
0		480	30	購置行政及教學用個人電腦(含螢幕)(30,000元*16台=480,000元)。
0		0	90	
0		50	85	增建檔案伺服器費用(50,000元*1組=50,000元)。
23515	購置交通及運輸設備	100	769	汰換校園廣播系統、音響擴音設備等。
127516	購置雜項設備	320	100	購置圖書、汰換教學及行政用投影機、冷氣機等什項設備。

桃園市平鎮區南勢國民小學
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
052 0521	購置無形資產 購置電腦軟體		18 18	70 70	增置班級與專科教室電腦還原系統。
133,957	總 計		166,950	162,904	

桃園市平鎮區南勢國民小學
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				165,957 165,957	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				993 100	汰換校園廣播系統、音響擴音設備等。(因各項用途經費多屬依業實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
其他設備				875	購置個人電腦、筆記型電腦、增建檔案伺服器、圖書、教學用及行政用投影機、冷氣機更新等。(因各項用途經費多屬依業實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
無形資產				18	增置班級與專科教室電腦還原系統等。(因各項用途經費多屬依業實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
合 計				166,950	

桃園市平鎮區南勢國民小學
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
24,352	資 產 合 計	21,917	23,417	-1,500
24,352	資 產	21,917	23,417	-1,500
24,108	流動資產	21,673	23,173	-1,500
23,893	現金	21,458	22,958	-1,500
23,893	銀行存款	21,458	22,958	-1,500
215	預付款項	215	215	0
215	預付費用	215	215	0
244	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	244	244	0
244	準備金	244	244	0
244	退休及離職準備 金	244	244	0
18,859	負 債	18,859	18,859	0
17,130	流動負債	17,130	17,130	0
17,130	應付款項	17,130	17,130	0
17,130	應付代收款	17,130	17,130	0
1,729	其他負債	1,729	1,729	0
1,729	什項負債	1,729	1,729	0
1,485	存入保證金	1,485	1,485	0
244	應付退休及離職 金	244	244	0
5,493	基金餘額	3,058	4,558	-1,500
5,493	基金餘額	3,058	4,558	-1,500
5,493	基金餘額	3,058	4,558	-1,500
5,493	累積餘額	3,058	4,558	-1,500
24,352	負債及基金餘額合計	21,917	23,417	-1,500

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

桃園市平鎮區南勢國民小學
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				166,950 165,957	本年度預算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				993	本年度預算預計汰換校園廣播系統、音響擴音設備、購置個人電腦、筆記型電腦、增建檔案伺服器、圖書、教學用及行政用投影機、冷氣機更新、增置班級與專科教室電腦還原系統等。
上年度預算數 國民教育計畫				162,904 161,704	107年度預算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				1,200	107年度預算預計建置校園廣播系統、電腦還原系統、汰換個人電腦、筆記型電腦、更新機房網路設備、教學大樓網路設備環境升級、購置圖書、教學用及行政用投影機、冷氣機更新等。
前年度決算數				133,957	

桃園市平鎮區南勢國民小學
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				133,699	106年度決算 數133,698,885元，用人費 用127,499,000元，服務費 用4,177,730元，材料及用品 費663,780元，租金、償債與利 息76,129元，會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交通活動費986,464元及 其他295,382元。
建築及設備計畫				258	106年度決算 數258,105元，購買體育器材室教具及急救 用電冰箱、教學設備與行政電腦汰換等項 目。
105年度決算數 國民教育計畫				132,758 132,443	105年度決算 數132,443,314元，用人費 用126,849,046元，服務費 用4,259,770元，材料及用品 費729,045元，租金、償債與利 息79,453元，會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交通活動費153,755元及 其他372,245元。

桃園市平鎮區南勢國民小學
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				315	105年度決算 數315,048元，購置機械及設備236,048元，購置電腦設備、教學及行政用各項機械設備，購置交通及運輸設備59,500元購置監視器系統，購置什項設備19,500元購置圖書、教學及行政用什項設備。
104年度決算數 國民教育計畫				130,633 130,251	104年度決算 數130,251,334元，用人費 用124,508,765元，服務費 用4,311,080元，材料及用品 費834,829元，租金、償債與利息103,352元，會 費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交通活動費22,030元及其他471,278元。
建築及設備計畫				381	104年度決算 數381,385元，購買教學設備與行政電腦汰換等項目。

桃園市平鎮區南勢國民小學
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	114	1	115	本校職員(含校長)6人,教師107人,共計113人,較上年度增加1人,係因自107學年度起新增護理師1人所致。
職員	112	1	113	
工友	2	0	2	
總 計	114	1	115	

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身心障礙臨時人員3人及身心障礙班計時計資助理員1人。

本 頁 空 白

桃園市平鎮區
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	94,332		956		11,203	9,989		29,032
國民教育計畫	94,332		956		11,203	9,989		29,032
正式人員	94,332		956		11,203	9,989		29,032
聘僱人員								
兼任人員								

註1:一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人，預算金額1,120,500元、身心障礙班計時計資助理員1人，預算金額290,000元。
註2:本校契進人員廚工用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

南勢國民小學
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				
		8,232	154		2,386		156,284	390	156,674
		8,232	154		2,386		156,284	390	156,674
		8,232	152		2,386		156,282		156,282
			2				2		2
								390	390

桃園市平鎮區南勢國民小學
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		
127,499	153,891	用人費用	156,674	156,674	0		
89,528	92,736	正式員額薪資	94,332	94,332	0		
88,785	91,992	職員薪金	93,540	93,540	0		
743	744	工員工資	792	792	0		
1,063	438	聘僱及兼職人員薪資	390	390	0		
673	34	約僱職員薪金	0	0	0		
390	404	兼職人員酬金	390	390	0		
792	912	超時工作報酬	956	956	0		
792	912	加班費	956	956	0		
19,311	20,945	獎金	21,192	21,192	0		
8,267	9,829	考績獎金	9,989	9,989	0		
11,044	11,116	年終獎金	11,203	11,203	0		
7,730	26,991	退休及卹償金	29,032	29,032	0		
7,618	26,871	職員退休及離職金	28,912	28,912	0		
111	120	工員退休及離職金	120	120	0		
9,075	11,869	福利費	10,772	10,772	0		
8,618	8,160	分擔員工保險費	8,232	8,232	0		
40	158	傷病醫藥費	154	154	0		
418	3,551	其他福利費	2,386	2,386	0		
4,178	4,543	服務費用	5,323	5,323	0		
1,201	1,260	水電費	1,260	1,260	0		
1,124	1,140	工作場所電費	1,140	1,140	0		
77	120	工作場所水費	120	120	0		
119	193	郵電費	199	199	0		
19	26	郵費	32	32	0		
100	167	電話費	167	167	0		
101	177	旅運費	177	177	0		
101	177	國內旅費	177	177	0		
78	105	印刷裝訂與廣告費	105	105	0		
78	105	印刷及裝訂費	105	105	0		

桃園市平鎮區南勢國民小學
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		
1,112	966	修理保養及保固費	1,723	1,723	0		
276	162	一般房屋修護費	265	265	0		
5	30	其他建築修護費	60	60	0		
6	100	機械及設備修護費	300	300	0		
826	674	雜項設備修護費	1,098	1,098	0		
1,366	1,555	一般服務費	1,624	1,624	0		
95	96	外包費	96	96	0		
1,161	1,343	計時與計件人員酬 金	1,411	1,411	0		
110	116	體育活動費	117	117	0		
103	188	專業服務費	136	136	0		
18	18	專技人員酬金	18	18	0		
19	88	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	80	80	0		
22	28	委託檢驗(定)試驗 認證費	30	30	0		
4	4	委託考選訓練費	4	4	0		
40	50	電腦軟體服務費	4	4	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
98	99	公共關係費	99	99	0		
664	916	材料及用品費	916	916	0		
664	916	用品消耗	916	916	0		
197	505	辦公(事務)用品	500	500	0		
11	30	報章雜誌	30	30	0		
305	172	農業與園藝用品及 環境美化費	177	177	0		
20	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0		
130	189	其他用品消耗	179	179	0		
76	107	租金、償債、利息及相 關手續費	160	160	0		
76	107	雜項設備租金	160	160	0		

桃園市平鎮區南勢國民小學
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	
76	107	雜項設備租金	160	160	0	
258	1,200	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	993	0	993	
258	1,130	購建固定資產	975	0	975	
109	261	購置機械及設備	555	0	555	
23	769	購置交通及運輸設備	100	0	100	
127	100	購置雜項設備	320	0	320	
	70	購置無形資產	18	0	18	
	70	購置電腦軟體	18	0	18	
986	121	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	161	161	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
900		捐助、補助與獎助	0	0	0	
900		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
86	120	競賽及交流活動費	160	160	0	
86	120	技能競賽	160	160	0	
295	2,126	其他	2,723	2,723	0	
295	2,126	其他支出	2,723	2,723	0	
295	2,126	其他	2,723	2,723	0	
133,957	162,904	合 計	166,950	165,957	993	

桃園市平鎮區南勢國民小學
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	311,682	119,297	993				4,880	188,499	
非理財目的之長期投資									
土地	169,659							169,659	
土地改良物	14,477	14,008					439	30	
房屋及建築	100,407	82,571					2,455	15,381	
機械及設備	9,593	8,329	555	(1)		汰換教學及行政用個人電腦、筆記型電腦及增建檔案伺服器。	649	1,170	
交通及運輸設備	1,713	1,010	100	(1)		購汰換校園廣播系統、音響擴音設備。	229	574	
雜項設備	15,551	13,208	320	(1)		購置圖書、汰換教學及行政用投影機、冷氣機等什項設備。	1,056	1,607	
購建中固定資產									
軟體	283	170	18	(1)		增置電腦還原系統。	52	78	
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。

