

特別收入 16-178

中華民國 111 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  
桃園市大園區大園國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大園區大園國民小學編

桃園市大園區大園國民小學  
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 111 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

# 桃園市大園區大園國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 111 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 5 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 112 人、行政人員 7 人、工友 1 人，共計 121 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

##### 一、基金來源

# 桃園市大園區大園國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	11 萬 3,000 元	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及活動中心對外開放場地收入等。
政府撥入收入	1 億 8,077 萬 3,000 元	市府撥入經費收入。
其他收入	1 萬元	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	1 億 8,376 萬 5,000 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	100 萬 1,000 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 1 億 8,089 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 7,424 萬 3,000 元，增加 665 萬 3,000 元，約 3.82%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 1 億 8,476 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 7,824 萬 3,000 元，增加 652 萬 3,000 元，約 3.66%，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 387 萬元，較上年度預算數差短

# 桃園市大園區大園國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

400 萬元，減少 13 萬元，約 3.25%，將移用以前基金餘額 387 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（109）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 1 億 7,592 萬 6,000 元，決算數 1 億 6,986 萬 4,694 元，執行率 96.55%。	
徵收及依法分配收入	違規罰款收入	違規罰款收入 1 萬 3,498 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 1 萬 7,350 元。 2. 租金收入 8 萬 1,383 元。 3. 利息收入 2,978 元。 4. 其他財產收入 12 萬 3,400 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 6,772 萬 2,169 元。 2. 政府其他撥入收入 182 萬 8,291 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 7 萬 5,625 元。
基金用途	預算數 1 億 7,892 萬 6,000 元，決算數 1 億 7,491 萬 9,438 元，執行率 97.76%。	
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 1 億 7,788 萬 4,000 元，決算數 1

桃園市大園區大園國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

		億 7,388 萬 4,394 元，執行率 97.75%。
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。	辦理增（汰）購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 104 萬 2,000 元，決算數 103 萬 5,044 元，執行率 99.33%。

二、上年度已過期間（110 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 億 1,846 萬 6,000 元，實際執行數 1 億 2,034 萬 952 元，執行率 101.58%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及活動中心等對外開放場地收入等。	1. 利息收入 676 元。 2. 其他財產收入 3 萬 9,600 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 1,869 萬 7,128 元。 2. 政府其他撥入收入 158 萬 7,081 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 1 萬 6,467 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,846 萬 6,000 元，實際執行數 9,947 萬 7,006 元，執行率 83.97%。	
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 1 億 1,691 萬 5,000 元，實際執行數 9,800 萬 2,330 元，執行率 83.82%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購	辦理增（汰）購電腦及行政

桃園市大園區大園國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

	置行政及教學所需 相關設備等。	與教學相關等設備。預算分 配數 155 萬 1,000 元，實際 執行數 147 萬 4,676 元，執 行率 95.08%。
--	--------------------	--

桃園市大園區大園國民小學  
 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111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(-)
169,865	基金來源	180,896	174,243	6,653
13	徵收及依法分配收入	0	0	0
13	違規罰款收入	0	0	0
225	財產收入	113	105	8
17	財產處分收入	10	0	10
81	租金收入	0	0	0
3	利息收入	3	5	-2
123	其他財產收入	100	100	0
169,550	政府撥入收入	180,773	174,128	6,645
167,722	公庫撥款收入	180,773	174,128	6,645
1,828	政府其他撥入收入	0	0	0
76	其他收入	10	10	0
76	雜項收入	10	10	0
174,919	基金用途	184,766	178,243	6,523
173,884	國民教育計畫	183,765	176,652	7,113
173,884	國民小學教育	183,765	176,652	7,113
1,035	建築及設備計畫	1,001	1,591	-590
40	交通及運輸設備	0	40	-40
995	其他設備	1,001	1,551	-550
-5,055	本期賸餘 (短絀-)	-3,870	-4,000	130
16,123	期初基金餘額	7,068	13,123	-6,055
0	解繳公庫	0	0	0
11,068	期末基金餘額	3,198	9,123	-5,925

備註：

桃園市大園區大園國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國111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)	-3,870	本期短絀係移用以前基金餘額3,870,000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)	-3,870	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-3,870	
期初現金及約當現金	25,480	
期末現金及約當現金	21,610	

註：

桃園市大園區大園國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
 中華民國 111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				113	
財產處分收入	年	1	10,000	10	出售廢舊物品售價收入。
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	100,000	100	活動中心等對外開放租借場地收入。
政府撥入收入				180,773	
公庫撥款收入	年	1	180,773,000	180,773	市府撥入經費。
其他收入				10	
雜項收入	年	1	10,000	10	資源回收等收入。
總 計：				180,896	

桃園市大園區大園國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國111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
173,884	53 <b>國民教育計畫</b>	183,765	176,652	
165,311	1 <b>用人費用</b>	170,346	163,921	
106,137	11 <b>正式員額薪資</b>	109,728	103,824	
105,593	113 職員薪金	109,368	103,464	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)。
544	114 工員工資	360	360	本校工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,388	12 <b>聘僱及兼職人員薪資</b>	895	895	
639	121 聘用人員薪金	0	0	
749	124 兼職人員酬金	500	500	兼代課鐘點費。
0		169	169	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
0		24	24	市府下授(13)-補校導師費。
0		202	202	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)(校長、主任、幹事、人事、主計)。
962	13 <b>超時工作報酬</b>	1,005	998	
962	131 加班費	995	988	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)。
0		10	10	市府下授(12)-補校工友加班費。
23,502	15 <b>獎金</b>	21,947	21,369	
10,353	151 考績獎金	10,433	9,840	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
13,149	152 年終獎金	11,399	11,389	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	115	140	市府下授(46)-年終慰問金及服務獎章。
21,675	16 <b>退休及卹償金</b>	24,675	24,664	
21,665	161 職員退休及離職金	9,768	9,768	機關負擔教職員退撫金(來自用人費用明細資料)。
0		14,895	14,884	市府下授(45)-退休撫卹金。
11	162 工員退休及離職金	12	12	機關負擔工友退休準備金(來自用人費用明細資料)。
11,646	18 <b>福利費</b>	12,096	12,171	
9,791	181 分擔員工保險費	10,032	10,032	公保3,058,757元、勞保740,362元、健保6,232,881元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
67	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。

桃園市大園區大園國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國111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	123	81	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*35人=122,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		133	109	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*38人=133,000元)。
018Y	其他福利費	432	432	職員、兼行政教師休假補助(16,000元*27人=432,000元)(來自用人費用明細資料)。
1,788		24	24	退休工友三節慰問金(6,000元*4人=24,000元)。
0		6	6	退休教職員三節慰問金(6,000元*1人=6,000元)。
0		1,330	1,471	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
4,630	<b>服務費用</b>	6,855	6,763	
217	<b>水電費</b>	827	827	
0212	工作場所電費	600	600	電費(50,000元*12月=600,000元)。
217214	工作場所水費	216	216	水費(18,000元*12月=216,000元)。
021Y	其他場所水電費	11	11	市府下授(16)-補校水電費(1,000元*11月*1班=11,000元)。
137	<b>郵電費</b>	252	252	
10221	郵費	30	30	公務用寄發郵件所需郵資。
95222	電話費	180	180	公務用電話費(15,000元*12月=180,000元)。
32224	數據通信費	42	42	數據通信費(3,500元*12月=42,000元)。
85	<b>旅運費</b>	132	137	
85231	國內旅費	80	80	參加各項會議、研習、洽辦公務等國內旅費。
0		52	57	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000元)。
168	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	210	210	
168241	印刷及裝訂費	60	60	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
0		150	150	預、決算書印製、各類表冊、單據等印刷、影印等。
1,252	<b>修理保養及保固費</b>	2,288	2,234	
420	一般房屋修護費	877	877	校舍、辦公室、活動中心等房屋修護費。
0254	其他建築修護費	100	100	禮堂、社區大學等對外開放場地修繕費。

桃園市大園區大園國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國111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
229	255 機械及設備修護費	300	300	校園安全系統、電梯等機械及設備修護費。
111	256 交通及運輸設備修護費	200	200	校園監視系統設備等修護費。
492	257 雜項設備修護費	126	126	本校辦公器具養護費(1,048元*120人*1年=125,760元)(配合預算編列至千元，增列240元)。
0		550	495	各項教學設備器具維護修繕等相關費用。
0		58	61	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		77	75	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金(節能減碳改善及公有財產修繕等)。
0	26 保險費	10	10	
0	26Y 其他保險費	10	10	參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等。
2,538	27 一般服務費	2,789	2,756	
46	276 佣金、匯費、經理費及手續費	60	60	註冊、繳納各項費用相關手續費及匯費等。
87	279 外包費	90	90	校園安全維護費-保全系統(7,500元*12月=90,000元)。
0	27D 計時與計件人員酬金	1,215	1,195	校園安全維護費-警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(30,000元*3人*13.5月=1,215,000元)。
0		810	797	法規晉用身障臨時人員薪資及機補勞、健保及勞退金(30,000元*2人*13.5月=810,000元)。
0		60	60	校園安全維護費-臨時人員未休假加班費。
0		325	325	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(325,000元*1人=325,000元)。
2,301		108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助(12,000元*9月*1人=108,000元)。
104	27F 體育活動費	121	121	員工文康活動費(1,000元*121人=121,000元)。
135	28 專業服務費	248	238	
0	282 專技人員酬金	22	22	電機技師費等。
68	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	外聘委員出席費(2,500元*20次=50,000元)。
0		25	25	各項活動、研習等內聘講師講座鐘點費(1,000元*25節=25,000元)。

桃園市大園區大園國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國111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	15	15	各項活動、研習等外聘講師講座鐘點費(1,500元*10節=15,000元)。
0		40	40	各項活動、研習等外聘講師講座鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
39287	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0		34	34	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	4	4	教職員工參加防火等業務相關訓練等管理行政費。
2828A	電腦軟體服務費	10	5	現金出納系統維護費。
0		10	13	薪資系統維護費。
0		8	0	差勤系統維護費。
9829	<b>公共關係費</b>	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)。
1,0543	<b>材料及用品費</b>	2,455	2,075	
431	<b>使用材料費</b>	100	100	
4315	設備零件	100	100	購買行政、教學用設備零件等。
1,05032	<b>用品消耗</b>	2,355	1,975	
461321	辦公(事務)用品	70	70	班級及行政事務用品費等。
0		7	7	市府下授(15)-補校辦公費(600元*12月*1班=7,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
0		700	700	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等及班級教學用、行政用等相關辦公用品。
0		380	0	購置班級電腦螢幕汰換(5,000元*76台=380,000元)。
2322	報章雜誌	20	20	圖書室書籍及刊物等。
0		40	40	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
286323	農業與園藝用品及環境美化費	50	50	班級掃具及清潔用品等。
0		180	180	各類清潔用具、維修物品等、環境佈置、綠化美化校園經費及環境保護清潔消毒等。
149328	醫療用品(非醫療院所使用)	150	150	衛生保健用品。
15232Y	其他用品消耗	6	6	交通安全器材等相關費用。

桃園市大園區大園國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國111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	700	700	教學及行政業務用器具、實驗器材、視聽媒體教材等及特教班教材編輯費等。
0		36	36	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*5班*12月=36,000元)。
0		12	12	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*5班*2學期=12,000元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
757	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	329	244	
471	<b>會費</b>	5	4	
4713	職業團體會費	5	4	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照與營養師執照更換費。。
074	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	124	40	
0743	獎勵費用	124	40	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
7175	<b>競賽及交流活動費</b>	200	200	
71751	技能競賽	200	200	參加校外各項活動競賽經費等。
2,8149	<b>其他</b>	3,780	3,649	
2,81491	<b>其他支出</b>	3,780	3,649	
2,81491Y	其他	81	71	學生活動費等。
0		300	300	辦理社會教育、新生訓練、畢業典禮、親職教育、教師研習、校外教學及各領域活動等相關經費。
0		68	68	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(67班-6班)=68,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		166	164	兒童節禮物(100元*1,662人=166,200元)(配合預算編列至千元，減列200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)(配合預算編列至千元，增列400元)。

桃園市大園區大園國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國111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	112	112	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*62班=111,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		333	328	市府下授(25)-天天安心食材補助。
0		1,060	1,046	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		694	594	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		130	130	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		40	40	市府下授(29)-幸福營養早餐補助(40元*200天*5人=40,000元)。
0		792	792	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
1,035 5M	<b>建築及設備計畫</b>	1,001	1,591	
1,035 5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,001	1,591	
1,035 51	購建固定資產	1,001	1,591	
872 514	購置機械及設備	495	995	購置班級86吋觸控螢幕(含黑板)(82,500元*6台=495,000元)。
0		506	506	購置行政用及班級用個人電腦設備(23,000元*22台=506,000元)。
40 515	購置交通及運輸設備	0	40	
123 516	購置雜項設備	0	50	
174,919	總計	184,766	178,243	

桃園市大園區大園國民小學  
 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 111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				183,765 183,765	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(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)。  購置行政與教學相關事務性機具等設備(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)。
建築及設備計畫 其他設備				1,001 1,001	
合 計				184,766	

桃園市大園區大園國民小學  
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 111 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				184,766 183,765	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、競賽等)及其他經常性相關經費。 本年度預計支應購置教學及行政用各項機械設備。
建築及設備計畫				1,001	
上年度預算數 國民教育計畫				178,243 176,652	110年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、競賽等)及其他經常性相關經費。 110年度預計支應購置教學及行政用各項機械設備、校園廣播系統設備、教學用各項雜項設備。
建築及設備計畫				1,591	
前年度決算數 國民教育計畫				174,919 173,884	109年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、競賽等)及其他經常性相關經費。 109年度決算數係支應購置教學及行政用各項機械設備、校園廣播系統設備、教學用各項雜項設備。
建築及設備計畫				1,035	
108年度決算數 國民教育計畫				174,217 173,896	108年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等相關經費。

桃園市大園區大園國民小學  
 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 111 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
建築及設備計畫				321	108年度決算數係支應購置機械及設備及購置雜項設備等。
107年度決算數				170,128	107年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電費、維護費、印刷費、教學器具、耗材等項目)及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他等相關經費。
國民教育計畫				169,855	
建築及設備計畫				273	107年度決算數係支應購置機械及設備及購置雜項設備等。



本 頁 空 白

桃園市大園區  
 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	109,728		1,005		11,399	10,433	115	24,675
國民教育計畫	109,728		1,005		11,399	10,433	115	24,675
正式人員	109,728		1,005		11,399	10,433	115	24,675
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班按時計資助理員1人，預算金額325,000元、法定晉  
 用身障臨時人員2人，預算金額810,000元、校園安全警衛3人，預算金額1,215,000元、午餐廚工薪資補  
 助1人，預算金額108,000元及臨時人員未休假加班費60,000元。

大園國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
111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				
		10,032	272		1,792		169,451	895	170,346
		10,032	272		1,792		169,451	895	170,346
		10,032	272		1,792		169,451		169,451
								895	895

桃園市大園區大園國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國111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	
165,311	163,921	用人費用	170,346	170,346	0	
106,137	103,824	正式員額薪資	109,728	109,728	0	
105,593	103,464	職員薪金	109,368	109,368	0	
544	360	工員工資	360	360	0	
1,388	895	聘僱及兼職人員薪資	895	895	0	
639		聘用人員薪金	0	0	0	
749	895	兼職人員酬金	895	895	0	
962	998	超時工作報酬	1,005	1,005	0	
962	998	加班費	1,005	1,005	0	
23,502	21,369	獎金	21,947	21,947	0	
10,353	9,840	考績獎金	10,433	10,433	0	
13,149	11,389	年終獎金	11,399	11,399	0	
	140	其他獎金	115	115	0	
21,675	24,664	退休及卹償金	24,675	24,675	0	
21,665	24,652	職員退休及離職金	24,663	24,663	0	
11	12	工員退休及離職金	12	12	0	
11,646	12,171	福利費	12,096	12,096	0	
9,791	10,032	分擔員工保險費	10,032	10,032	0	
67	206	傷病醫藥費	272	272	0	
1,788	1,933	其他福利費	1,792	1,792	0	
4,630	6,763	服務費用	6,855	6,855	0	
217	827	水電費	827	827	0	
	600	工作場所電費	600	600	0	
217	216	工作場所水費	216	216	0	
	11	其他場所水電費	11	11	0	
137	252	郵電費	252	252	0	
10	30	郵費	30	30	0	
95	180	電話費	180	180	0	
32	42	數據通信費	42	42	0	
85	137	旅運費	132	132	0	

桃園市大園區大園國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國111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	
85	137	國內旅費	132	132	0	
168	210	印刷裝訂與廣告費	210	210	0	
168	210	印刷及裝訂費	210	210	0	
1,252	2,234	修理保養及保固費	2,288	2,288	0	
420	877	一般房屋修護費	877	877	0	
	100	其他建築修護費	100	100	0	
229	300	機械及設備修護費	300	300	0	
111	200	交通及運輸設備修護費	200	200	0	
492	757	雜項設備修護費	811	811	0	
	10	保險費	10	10	0	
	10	其他保險費	10	10	0	
2,538	2,756	一般服務費	2,789	2,789	0	
46	60	佣金、匯費、經理費及手續費	60	60	0	
87	90	外包費	90	90	0	
2,301	2,485	計時與計件人員酬金	2,518	2,518	0	
104	121	體育活動費	121	121	0	
135	238	專業服務費	248	248	0	
	22	專技人員酬金	22	22	0	
68	130	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130	130	0	
39	64	委託檢驗(定)試驗認證費	64	64	0	
	4	委託考選訓練費	4	4	0	
28	18	電腦軟體服務費	28	28	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
98	99	公共關係費	99	99	0	
1,054	2,075	材料及用品費	2,455	2,455	0	
4	100	使用材料費	100	100	0	

桃園市大園區大園國民小學  
 桃園市地方教育發展基金  
 各項費用彙計表  
 中華民國111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		
4	100	設備零件	100	100	0		
1,050	1,975	用品消耗	2,355	2,355	0		
461	777	辦公(事務)用品	1,157	1,157	0		
2	60	報章雜誌	60	60	0		
286	230	農業與園藝用品及 環境美化費	230	230	0		
149	150	醫療用品(非醫療院 所使用)	150	150	0		
152	758	其他用品消耗	758	758	0		
1,035	1,591	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	1,001	0	1,001		
1,035	1,591	購建固定資產	1,001	0	1,001		
872	1,501	購置機械及設備	1,001	0	1,001		
40	40	購置交通及運輸設 備	0	0	0		
123	50	購置雜項設備	0	0	0		
75	244	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	329	329	0		
4	4	會費	5	5	0		
4	4	職業團體會費	5	5	0		
	40	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	124	124	0		
	40	獎勵費用	124	124	0		
71	200	競賽及交流活動費	200	200	0		
71	200	技能競賽	200	200	0		
2,814	3,649	其他	3,780	3,780	0		
2,814	3,649	其他支出	3,780	3,780	0		
2,814	3,649	其他	3,780	3,780	0		
174,919	178,243	合 計	184,766	183,765	1,001		

桃園市大園區大園國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
29,575	資 產 合 計	21,705	25,575	-3,870
29,575	資 產	21,705	25,575	-3,870
29,570	流動資產	21,700	25,570	-3,870
29,480	現金	21,610	25,480	-3,870
29,480	銀行存款	21,610	25,480	-3,870
90	預付款項	90	90	0
90	預付費用	90	90	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
5	其他資產	5	5	0
5	什項資產	5	5	0
5	存出保證金	5	5	0
18,507	負 債	18,507	18,507	0
17,270	流動負債	17,270	17,270	0
17,270	應付款項	17,270	17,270	0
17,270	應付代收款	17,270	17,270	0
1,237	其他負債	1,237	1,237	0
1,237	什項負債	1,237	1,237	0
1,051	存入保證金	1,051	1,051	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
186	暫收及待結轉帳 項	186	186	0
11,068	基金餘額	3,198	7,068	-3,870
11,068	基金餘額	3,198	7,068	-3,870
11,068	基金餘額	3,198	7,068	-3,870
11,068	累積餘額	3,198	7,068	-3,870
29,575	負債及基金餘額合計	21,705	25,575	-3,870

信託代理與保證資產  
保管有價證券  
保管品  
保證品

775 信託代理與保證負債  
0 應付保管有價證券  
0 應付保管品  
775 應付保證品

775  
0  
0  
775

桃園市大園區大園國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國111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									
土地	414,335							414,335	
土地改良物	4,925	4,708					167	50	
房屋及建築	198,384	77,015					9,489	111,880	
機械及設備	35,881	28,645	1,001	(1)		購置電 腦、觸控螢 幕及其他相 關機械設 備。	2,407	5,830	
交通及運輸設備	8,135	6,779					251	1,105	
雜項設備	29,645	25,839					1,489	2,317	
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改 良									
電腦軟體	629						358	271	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	691,934	142,986	1,001				14,161	535,788	

註：