

特別收入 15-131

中華民國107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
桃園市平鎮區祥安國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市平鎮區祥安國民小學編

桃園市平鎮區祥安國民小學
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107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	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	26	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) 固定項目明細表.....	第	27	頁

桃園市平鎮區祥安國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 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 2 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 63 人、行政人員 5 人、工友 1 人，共計 70 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：

桃園市平鎮區祥安國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 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 8,926 萬 8,000 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 8,965 萬 8,000 元，普通班 33 班、特教班 2 班、幼兒園 2 班，合計 37 班，學生人數 886 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 11 萬元(含機械設備 3 萬元及什項設備 8 萬元)，係增(汰)購電視、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 70 人，較上年度增 2 人，係本年度幼兒園增加 1 班所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：本年度預算數 1,000 元，較上年度增加 1,000 元，係增加報廢財產拍賣收入所致。

(2)租金收入：本年度預算數 19 萬元，較上年度增加 3 萬 5,000 元，係增加太陽能發電板租金收入所致。

(3)利息收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度減少 4,000 元，係預估保管款專戶及零用金專戶利息收入減少所致。

(4)其他財產收入：本年度預算數 25 萬元，較上年度增加 5 萬元，係增加活動中心及教室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 8,825 萬 3,000 元，較上年度增加 679 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：56 萬 4,000 元，較上年度增加 28 萬 2,000 元，係

桃園市平鎮區祥安國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

幼兒園增加一班, 增加學雜費收入所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 0 元，較上年度減少 5,000 元，係減少資源回收收入所致。

(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 8,965 萬 8,000 元，較上年度增加 778 萬元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 11 萬元，較上年度減少 19 萬元，係減(汰)購電腦、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 8,926 萬 8,000 元，較上年度預算數 8,211 萬 5,000 元，增加 715 萬 3,000 元，約增 8.71%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 8,976 萬 8,000 元，較上年度預算數 8,217 萬 8,000 元，增加 759 萬元，約增 9.24%，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 50 萬元，較上年度預算數短絀 6 萬 3,000 元，增加短絀 43 萬 7,000 元，約增 693.65%，將移用以前基金餘額 50 萬元支應。

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(105 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：4,000 元。

2. 財產收入：

桃園市平鎮區祥安國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(1) 租金收入：10 萬 6,161 元。

(2) 利息收入：1 萬 1,449 元。

(3) 其他財產收入：31 萬 2,250 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：8,276 萬 7,578 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：27 萬 5,400 元。

5. 其他收入：

雜項收入：34 萬 6,713 元。

預算數 8,647 萬 1,000 元，決算數 8,382 萬 3,551 元，執行率 96.94 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,142 萬 8,816 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：2 萬 8,000 元。

(2) 其他設備：16 萬 5,500 元。

國民教育計畫預算數 8,657 萬 1,000 元，決算數 8,142 萬 8,816 元，執行率 94.06%、建築及設備計畫預算數 20 萬元，決算數 19 萬 3,500 元，執行率 96.75%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 220 萬 1,235 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 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：582 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：500 元。

(2) 租金收入：8 萬 4,286 元。

(3) 利息收入：3,798 元。

(4) 其他財產收入：12 萬 7,900 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：4,616 萬 3,484 元。

(2) 政府其他撥入收入：193 萬元。

桃園市平鎮區祥安國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

4. 教學收入：

學雜費收入：13 萬 8,800 元

5. 其他收入：

雜項收入：628 元。

分配預算數 4,978 萬 8,000 元，實際數 4,844 萬 9,978 元，執行率 97.31%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：4,701 萬 9,053 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：20 萬 605 元。

國民教育計畫分配預算數 4,957 萬 8,000 元，實際數 4,701 萬 9,053 元，執行率 94.84%、建築及設備計畫分配預算數 21 萬元，實際數 20 萬 605 元，執行率 95.53%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 123 萬 320 元，期末基金餘額 1,157 萬 2,986 元。

桃園市平鎮區祥安國民小學
 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107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(-)
83,824	基金來源	89,268	82,115	7,153
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
430	財產收入	451	369	82
0	財產處分收入	1	0	1
106	租金收入	190	155	35
11	利息收入	10	14	-4
312	其他財產收入	250	200	50
82,768	政府撥入收入	88,253	81,459	6,794
82,768	公庫撥款收入	88,253	81,459	6,794
275	教學收入	564	282	282
275	學雜費收入	564	282	282
347	其他收入	0	5	-5
347	雜項收入	0	5	-5
81,622	基金用途	89,768	82,178	7,590
81,429	國民教育計畫	89,658	81,878	7,780
81,429	國民小學教育	89,658	81,878	7,780
194	建築及設備計畫	110	300	-190
28	交通及運輸設備	0	0	0
166	其他設備	110	300	-190
2,201	本期賸餘 (短絀-)	-500	-63	-437
8,141	期初基金餘額	10,280	7,841	2,438
0	解繳公庫	0	0	0
10,343	期末基金餘額	9,780	7,778	2,001

備註：

桃園市平鎮區祥安國民小學
 桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國107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—)	-500	本期短絀係移用以前基金餘額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—)	-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—)	-500	
期初現金及約當現金	20,710	
期末現金及約當現金	20,210	

註：

桃園市平鎮區祥安國民小學
 桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 107 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				451	
財產處分收入	年	1	1,000	1	報廢財產拍賣收入。
租金收入	年	1	190,000	190	公有房舍屋頂設置太陽能發電板租金收入。
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	250,000	250	活動中心等對外開放場地收費。
政府撥入收入				88,253	
公庫撥款收入	年	1	88,253,000	88,253	市府撥入經費。
教學收入				564	
學雜費收入	年	1	564,000	564	幼兒園學費收入。
總 計：				89,268	

桃園市平鎮區祥安國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
81,429	53 國民教育計畫	89,658	81,878	
77,152	1 用人費用	82,260	75,479	
53,548	11 正式員額薪資	54,276	52,224	
53,162	113 職員薪金	53,904	51,852	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564,000元)。
386	114 工員工資	372	372	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
838	12 聘僱及兼職人員薪資	272	230	
600	122 約僱職員薪金	34	0	附幼契進專任廚工薪金調整(配合預算編列至千元，減列88元)。
238	124 兼職人員酬金	238	230	兼代課鐘點費。
856	13 超時工作報酬	788	806	
856	131 加班費	788	806	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)。
11,547	15 獎金	12,121	11,954	
4,610	151 考績獎金	5,357	5,254	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
6,937	152 年終獎金	6,764	6,700	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
4,668	16 退休及卹償金	8,611	4,872	
4,610	161 職員退休及離職金	4,968	4,824	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0		3,595	0	市府下授退撫給與定期發放。
58	162 工員退休及離職金	48	48	提撥工友退休準備金(來自用人費用明細資料)。
5,694	18 福利費	6,192	5,393	
5,157	181 分擔員工保險費	5,016	4,872	教職員工公勞健保費機關補助(來自用人費用明細資料)。
36	183 傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		70	67	公教人員健康檢查費(3,500元*20人=70,000元)。
0		3	0	幼兒園契約進用教保員健康檢查費(3,500元*1人=3,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		2	0	幼兒園契約進用廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
501	18Y 其他福利費	400	400	職員及兼行政教師休假補助(來自用人費用明細資料)。

桃園市平鎮區祥安國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
018Y	其他福利費	6	48	退休工友三節慰問金(6,000元*1人=6,000元)。
0		679	0	市府下授教職員生活津貼。
3,523	服務費用	4,528	4,215	
874	水電費	1,059	1,059	
799	工作場所電費	300	300	市府下授高壓契約供電學校補助款。
0		660	660	電費(55,000元*12月=660,000元)。
74	工作場所水費	99	99	水費(8,250元*12月=99,000元)。
110	郵電費	176	155	
11	郵費	45	18	公務寄發郵件郵資。
75	電話費	84	84	公務用電話費(7,000元*12月=84,000元)。
0		5	5	市府下授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)。
24	數據通信費	42	48	網路使用月租費(3,500元*12月=42,000元)。
86	旅運費	106	106	
86	國內旅費	75	70	洽辦公務、參加各項會議、研習等差旅費。
0		31	36	教師帶領學生戶外教育活動費用(2,600元*6班*2人=31,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
129	印刷裝訂與廣告費	165	165	
129	印刷及裝訂費	65	70	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
0		100	95	教學及行政各項表格日誌、校刊、電腦答案卡、預算書印製等相關經費。
977	修理保養及保固費	1,261	1,042	
315	一般房屋修護費	500	200	活動中心、教室、辦公室等各項建築維護修繕等相關經費。
0		0	160	
231	機械及設備修護費	80	80	電腦及周邊設備保養維修等相關經費。
0		214	250	校園安全系統、電梯等機電設備養護等相關經費。
0	交通及運輸設備修護費	3	3	機車車號：BB8-212、MNI-783修護費(1,700元*2輛*1年=3,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。

桃園市平鎮區祥安國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
282	257 什項設備修護費	100	0	0 遊戲器材、投影機及其他什項設備維修保養經費。
0		42	41	41 市府下授飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等維修保養費。
0		72	70	70 辦公器具養護費(1,048元*69人=72,312元)(配合預算編列至千元，減列312元)。
149	258 其他資產修護費	190	198	198 水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費(太陽能光電租金收入)。
0		60	40	40 水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
7	26 保險費	11	11	
0	264 交通及運輸設備保險費	1	1	1 機車車號：BB8-212、MNI-783 保險費(711元*2輛*1年=1,422元)(配合預算編列至千元，減列422元)。
7	26Y 其他保險費	10	10	10 學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,221	27 一般服務費	1,524	1,476	
1	276 佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	5 借物網拍賣、繳納各項費用等相關手續費。
74	279 外包費	74	74	74 校園安全保全系統(6,150元*12月=73,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
1,074	27D 計時與計件人員酬金	270	260	260 市府下授集中式身障班按時計資助理員經費(270,000元*1人=270,000元)。
0		1,073	1,069	1,069 校園安全維護費警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(26,500元*13.5月*3人=1,073,250)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		30	0	0 警衛超時加班費。
72	27F 體育活動費	72	68	68 員工文康活動費(1,000元*72人=72,000元)。
49	28 專業服務費	154	129	
0	282 專技人員酬金	0	3	3
6	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38	20	20 各項活動、研習等內外聘講師講座鐘點費。
0		12	12	12 外聘採購評審委員等出席審查費。
38	287 委託檢驗(定)試驗認證費	18	8	8 消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0		35	40	40 市府下授飲用水設備出水口檢測費。

桃園市平鎮區祥安國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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
0288	委託考選訓練費	10	0	防火管理人、無障礙環境勘檢人、採購人員訓練及其他業務需派員參加訓練之費用。
4289	試務甄選費	0	8	
028A	電子計算機軟體服務費	41	38	薪資、學務系統等軟體維護費(學務系統維護費36,000元*1年=36,000元,薪資管理系統維護費3,600元*1年=3,600元,企合成網系統維護費1000元*1年=1000元,合計40,600元)(配合預算編列至千元,增列400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)。
4493	材料及用品費	469	458	
031	使用材料費	17	6	
0312	燃料	17	6	機車車號：BB8-212、MNI-783油料費(26元*26公升*12月*2輛=16,224元)(配合預算編列至千元,增列776元)。
44932	用品消耗	452	452	
139321	辦公(事務)用品	48	48	班級教學用紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗用品。
0		12	12	各處室行政用辦公用品等。
0		70	70	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等相關經費。
16322	報章什誌	26	26	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報章雜誌等經費。
77323	農業與園藝用品及環境美化費	37	37	掃除用各類清潔用品工具等相關經費。
0		15	15	環境佈置、清潔消毒及綠化美化校園等相關經費。
0324	化學藥劑與實驗用品	10	10	教學用化學藥劑與實驗用品等相關經費。
22328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	衛生保健用品等相關經費。
19532Y	其他	30	30	體育器材費。
0		4	4	交通安全材料費。
0		161	160	教學及行政業務用各項器具用品、實驗器材及視聽媒體教材等其他相關經費。
0		14	15	市府下授身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元,減列400元)。

桃園市平鎮區祥安國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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	5	5	市府下授特殊教育班充實設備費(1,200元*2班*2學期=4,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
06	稅捐及規費(強制費)	1	1	
066	規費	1	1	
0663	汽車燃料使用費	1	1	機車車號:BB8-212、MNI-783 燃料使用費(450元*2輛*1年=900元)(配合預算編列至千元,增列100元)。
1127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72	1,512	
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)。
6972	捐助、補助與獎助	0	1,440	
6972Y	其他	0	68	
0		0	183	
0		0	523	
0		0	578	
0		0	88	
4175	競賽及交流活動費	69	69	
41751	技能競賽	69	69	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝等各項活動競賽相關經費。
1929	其他	2,328	213	
19291	其他支出	2,328	213	
19291Y	其他	269	122	各項學生活動、新生訓練、畢業典禮、領域週活動、教師研習等其他經常性與事務性相關經費。
0		72	0	市府下授營養午餐導師指導費(普通班200元*9月*33人=59,400元)(配合預算編列至千元,增列600元)(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)(幼兒園200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元,增列800元)。
0		477	0	市府下授有機蔬菜補助。
0		578	0	市府下授無力支付午餐補助。
0		89	0	兒童節禮物(100元*886人=88,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。

桃園市平鎮區祥安國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107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	177	0	市府下授天天安心食材補助(5元*40週*1天*886人=177,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
0		20	20	親職教育活動經費。
0		12	12	加強社會教育等相關活動經費。
0		59	59	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(37班-6班)=59,300元)(配合預算編列至千元,減列300元)。
0		95	0	市府下授學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		480	0	市府下授幸福營養早餐補助(40元*200天*60人=480,000元)。
1945M	建築及設備計畫	110	300	
1945	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	110	300	
19451	購置固定資產	110	300	
88514	購置機械及設備	30	100	增(汰)購電視及行政用其他相關事務性機械設備。
28515	購置交通及運輸設備	0	0	
78516	購置什項設備	80	200	增購辦公室冷氣、增(汰)購教學用投影機等教學與行政相關事務性什項設備。
81,622	總 計	89,768	82,178	

桃園市平鎮區祥安國民小學
 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 107 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				89,658 89,658	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及辦理場地開放、指定活動等其他經常性相關經費(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)。 購買辦公室冷氣、更新教學及行政用電視、投影機等相關事務性設備(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				110 110	
合 計				89,768	

桃園市平鎮區祥安國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預計數	106年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
20,880	資 產 合 計	20,317	20,817	-500
20,880	資 產	20,317	20,817	-500
20,880	流動資產	20,317	20,817	-500
20,773	現金	20,210	20,710	-500
20,773	銀行存款	20,210	20,710	-500
106	應收款項	106	106	0
106	應收收益	106	106	0
10,537	負 債	10,537	10,537	0
10,174	流動負債	10,174	10,174	0
10,174	應付款項	10,174	10,174	0
10,174	應付代收款	10,174	10,174	0
363	其他負債	363	363	0
363	什項負債	363	363	0
363	存入保證金	363	363	0
10,343	基金餘額	9,780	10,280	-500
10,343	基金餘額	9,780	10,280	-500
10,343	基金餘額	9,780	10,280	-500
10,343	累積餘額	9,780	10,280	-500
20,880	負債及基金餘額合計	20,317	20,817	-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

桃園市平鎮區祥安國民小學
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 107 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				89,768 89,658	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)及辦理場地開放、指定活動等其他經常性相關經費。
建築及設備計畫				110	本年度預計購買辦公室冷氣、更新教學及行政用電視、投影機等相關事務性設備。
上年度預算數 國民教育計畫				82,178 81,878	106年度預算編列81,878,000元，預計支應用人費用、水電、印刷耗材...等及辦理教師甄選、場地開放、指定活動等其他經常性相關經費。
建築及設備計畫				300	106預算編列300,000元，係增購辦公室冷氣、教學及行政用電腦、投影機等相關事務性設備。
前年度決算數 國民教育計畫				81,622 81,429	105年度決算數81,428,816元，預計支應用人費用、水電、印刷耗材...等及辦理教師甄選、場地開放、指定活動等其他經常性相關經費。
建築及設備計畫				194	105年度決算數193,500元，係增購教學及行政用電腦、投影機等相關事務性設備。
104年度決算數 國民教育計畫				80,357 80,017	104年度決算數80,017,042元，係支應基本開支項目(如水電、印刷耗材...等)及辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目。

桃園市平鎮區祥安國民小學
 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 107 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				340	104年度決算數339,683元，係增購教學及行政用電腦、投影機等設備。

桃園市平鎮區祥安國民小學
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 107 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	68	2	70	行政人員6人(含校長)及教師63人。
職員	67	2	69	
工友	1	0	1	
總 計	68	2	70	

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警衛3人、身心障礙班按時計資臨時人員1人。

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	54,276	34	788		6,764	5,357		8,611
國民教育計畫	54,276	34	788		6,764	5,357		8,611
正式人員	54,276		788		6,764	5,357		8,611
聘僱人員		34						
兼任人員								

註:一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人,預算金額1,103,000元、身心障礙班按時計資臨時人員1人,預算金額270,000元。

祥安國民小學
教育發展基金
彙計表
107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	員工通勤 交通費	其他				
		5,016	91			1,085		82,022	238	82,260
		5,016	91			1,085		82,022	238	82,260
		5,016	86			1,085		81,983		81,983
			5					39		39
									238	238

桃園市平鎮區祥安國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
81,622	82,178	合 計	89,768	89,658	0	0	110
77,152	75,479	用人費用	82,260	82,260	0	0	0
53,548	52,224	正式員額薪資	54,276	54,276	0	0	0
53,162	51,852	職員薪金	53,904	53,904	0	0	0
386	372	工員工資	372	372	0	0	0
838	230	聘僱及兼職人員薪資	272	272	0	0	0
600		約僱職員薪金	34	34	0	0	0
238	230	兼職人員酬金	238	238	0	0	0
856	806	超時工作報酬	788	788	0	0	0
856	806	加班費	788	788	0	0	0
11,547	11,954	獎金	12,121	12,121	0	0	0
4,610	5,254	考績獎金	5,357	5,357	0	0	0
6,937	6,700	年終獎金	6,764	6,764	0	0	0
4,668	4,872	退休及卹償金	8,611	8,611	0	0	0
4,610	4,824	職員退休及離職金	8,563	8,563	0	0	0
58	48	工員退休及離職金	48	48	0	0	0
5,694	5,393	福利費	6,192	6,192	0	0	0
5,157	4,872	分擔員工保險費	5,016	5,016	0	0	0
36	73	傷病醫藥費	91	91	0	0	0
501	448	其他福利費	1,085	1,085	0	0	0
3,523	4,215	服務費用	4,528	4,528	0	0	0
874	1,059	水電費	1,059	1,059	0	0	0
799	960	工作場所電費	960	960	0	0	0
74	99	工作場所水費	99	99	0	0	0
110	155	郵電費	176	176	0	0	0
11	18	郵費	45	45	0	0	0
75	89	電話費	89	89	0	0	0
24	48	數據通信費	42	42	0	0	0
86	106	旅運費	106	106	0	0	0
86	106	國內旅費	106	106	0	0	0

桃園市平鎮區祥安國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
129	165	印刷裝訂與廣告費	165	165	0	0	0
129	165	印刷及裝訂費	165	165	0	0	0
977	1,042	修理保養及保固費	1,261	1,261	0	0	0
315	360	一般房屋修護費	500	500	0	0	0
231	330	機械及設備修護費	294	294	0	0	0
	3	交通及運輸設備修護費	3	3	0	0	0
282	111	什項設備修護費	214	214	0	0	0
149	238	其他資產修護費	250	250	0	0	0
7	11	保險費	11	11	0	0	0
	1	交通及運輸設備保險費	1	1	0	0	0
7	10	其他保險費	10	10	0	0	0
1,221	1,476	一般服務費	1,524	1,524	0	0	0
1	5	佣金、匯費、經理費及手續費	5	5	0	0	0
74	74	外包費	74	74	0	0	0
1,074	1,329	計時與計件人員酬金	1,373	1,373	0	0	0
72	68	體育活動費	72	72	0	0	0
49	129	專業服務費	154	154	0	0	0
	3	專技人員酬金	0	0	0	0	0
6	32	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0	0	0
38	48	委託檢驗(定)試驗認證費	53	53	0	0	0
		委託考選訓練費	10	10	0	0	0
4	8	試務甄選費	0	0	0	0	0
	38	電子計算機軟體服務費	41	41	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0

桃園市平鎮區祥安國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本年度預算數				
			合計	各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
449	458	材料及用品費	469	469	0	0	0
	6	使用材料費	17	17	0	0	0
	6	燃料	17	17	0	0	0
449	452	用品消耗	452	452	0	0	0
139	130	辦公(事務)用品	130	130	0	0	0
16	26	報章什誌	26	26	0	0	0
77	52	農業與園藝用品及環境美化費	52	52	0	0	0
	10	化學藥劑與實驗用品	10	10	0	0	0
22	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	0	0
195	214	其他	214	214	0	0	0
194	300	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	110	0	0	0	110
194	300	購置固定資產	110	0	0	0	110
88	100	購置機械及設備	30	0	0	0	30
28		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	0
78	200	購置什項設備	80	0	0	0	80
	1	稅捐及規費(強制費)	1	1	0	0	0
	1	規費	1	1	0	0	0
	1	汽車燃料使用費	1	1	0	0	0
112	1,512	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72	72	0	0	0
3	3	會費	3	3	0	0	0
3	3	職業團體會費	3	3	0	0	0
69	1,440	捐助、補助與獎助	0	0	0	0	0
69	1,440	其他	0	0	0	0	0
41	69	競賽及交流活動費	69	69	0	0	0
41	69	技能競賽	69	69	0	0	0

桃園市平鎮區祥安國民小學
 桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
192	213	其他	2,328	2,328	0	0	0
192	213	其他支出	2,328	2,328	0	0	0
192	213	其他	2,328	2,328	0	0	0

桃園市平鎮區祥安國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註:106年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量:
 其他公務車輛:一般公務機車2輛。

桃園市平鎮區祥安國民小學

桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	335,791	110	0	335,901	
土地	111,384	0	0	111,384	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	175,504	0	0	175,504	
機械及設備	13,559	30	0	13,589	增購電視及行政用其他 相關事務性機械設備。
交通及運輸設備	4,970	0	0	4,970	
什項設備	29,665	80	0	29,745	增購辦公室冷 氣、增(汰)購教學用投 影機等教學與行政用相 關事務性什項設備。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	708	0	0	708	

註：

主辦會計人員：游 玉 鳳

基金主持人：姜 智 惠