

特別收入 15-131

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  
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	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) 資本資產及長期負債明細	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 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 67 人、行政人員 5 人、工友 1 人，共計 74 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 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 9,604 萬 2,000 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 9,597 萬元，普通班 34 班、特教班 3 班，幼兒園 2 班，合計 39 班，學生人數 935 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 7 萬元，係增購電動機車。

(2)其他設備：本年度預算編列 30 萬 2,000 元，係增(汰)購電腦、繪圖機、觸控導覽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 74 人，較上年度增 4 人，係本年度增班所致。

#### (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 2,000 元，較上年度增加 1,000 元，係報廢財產拍賣收入增加所致。

(2)租金收入：本年度預算數 17 萬 9,000 元，較上年度減少 1 萬 1,000 元，係太陽能發電板租金收入減少所致。

(3)利息收入：本年度預算數 1 萬元，較上年度無增減。

(4)其他財產收入：本年度預算數 25 萬元，較上年度無增減。

##### 2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 9,496 萬 9,000 元，較上年度增加 671 萬 6,000 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：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度增加 6 萬 3,000 元，係幼兒園雜費收入增加所致。

##### 4. 其他收入：

# 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 108 年度

雜項收入：本年度預算數 5,000 元，較上年度增加 5,000 元，係資源回收收入增加所致。

#### (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 9,597 萬元，較上年度增加 631 萬 2,000 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 7 萬元，較上年度增加 7 萬元，係增購電動機車所致。

(2) 其他設備：本年度預算編列 30 萬 2,000 元，較上年度增加 19 萬 2,000 元，係增(汰)購電腦、繪圖機、觸控導覽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 9,604 萬 2,000 元，較上年度預算數 8,926 萬 8,000 元，增加 677 萬 4,000 元，約增 7.59%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 9,634 萬 2,000 元，較上年度預算數 8,976 萬 8,000 元，增加 657 萬 4,000 元，約增 7.32%，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 30 萬元，較上年度預算數短絀 50 萬元，減少短絀 20 萬元，約減 40.00%，將移用以前基金餘額 30 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(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：772 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 108 年度

- (1) 財產處分收入：500 元。
- (2) 租金收入：17 萬 3,187 元
- (3) 利息收入：7,880 元。
- (4) 其他財產收入：27 萬 1,100 元。

3. 政府撥入收入：

- (1) 公庫撥款收入：7,372 萬 1,495 元。
- (2) 政府其他撥入收入：199 萬 1,178 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：39 萬 700 元。

5. 其他收入：

雜項收入：5,737 元。

預算數 8,211 萬 5,000 元，決算數 7,656 萬 2,549 元，執行率 93.24 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：8,388 萬 8,889 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：29 萬 1,541 元。

國民教育計畫預算數 8,187 萬 8,000 元，決算數 8,388 萬 8,889 元，執行率 102.46%、建築及設備計畫預算數 30 萬元，決算數 29 萬 1,541 元，執行率 97.18%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 761 萬 7,881 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：4,500 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：7 萬 2,090 元。

(2) 利息收入：3,736 元。

(3) 其他財產收入：20 萬 3,850 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：5,134 萬 8,348 元。

(2) 政府其他撥入收入：88 萬 5,023 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 108 年度

4. 教學收入：

學雜費收入：24 萬 7,200 元

5. 其他收入：

雜項收入：2,844 元。

分配預算數 5,179 萬 9,000 元，實際數 5,276 萬 7,591 元，執行率 101.87%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,111 萬 212 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：10 萬 3,000 元。

國民教育計畫分配預算數 5,168 萬 9,000 元，實際數 5,111 萬 212 元，執行率 98.88%、建築及設備計畫分配預算數 11 萬元，實際數 10 萬 3,000 元，執行率 93.64%。

本期賸餘：

本期賸餘 155 萬 4,379 元，期末基金餘額 427 萬 9,164 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(-)
76,563	基金來源	96,042	89,268	6,774
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
453	財產收入	441	451	-10
1	財產處分收入	2	1	1
173	租金收入	179	190	-11
8	利息收入	10	10	0
271	其他財產收入	250	250	0
75,713	政府撥入收入	94,969	88,253	6,716
73,721	公庫撥款收入	94,969	88,253	6,716
1,991	政府其他撥入收入	0	0	0
391	教學收入	627	564	63
391	學雜費收入	627	564	63
6	其他收入	5	0	5
6	雜項收入	5	0	5
84,180	基金用途	96,342	89,768	6,574
83,889	國民教育計畫	95,970	89,658	6,312
83,889	國民小學教育	95,970	89,658	6,312
292	建築及設備計畫	372	110	262
0	交通及運輸設備	70	0	70
292	其他設備	302	110	192
-7,618	本期賸餘 (短絀-)	-300	-500	200
10,343	期初基金餘額	2,225	10,280	-8,055
0	解繳公庫	0	0	0
2,725	期末基金餘額	1,925	9,780	-7,855

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)			-300	本期短絀係移用以前基金餘額300,000元。	
調整非現金項目						
	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)			-300		
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)			-300		
	期初現金及約當現金			13,557		
	期末現金及約當現金			13,257		

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 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				441	
財產處分收入	年	1	2,000	2	報廢財產拍賣收入。
租金收入	年	1	179,000	179	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				94,969	
公庫撥款收入	年	1	94,969,000	94,969	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				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收收入。
總 計：				96,042	

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
83,889	國民教育計畫	95,970	89,658	
53	用人費用	88,129	82,260	
77,631	正式員額薪資	58,380	54,276	
11	職員薪金	58,008	53,904	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508,000元、幼兒園雜費收入扣抵59,000元)。
54,177				
113				
371	工員工資	372	372	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
114				
894	聘僱及兼職人員薪資	230	272	
12	約僱職員薪金	0	34	
664	兼職人員酬金	230	238	兼代課鐘點費。
122	超時工作報酬	821	788	
230	加班費	821	788	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)。
13				
823				
131				
11,622	獎金	13,276	12,121	
15	考績獎金	5,572	5,357	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
4,983	年終獎金	7,704	6,764	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
151				
6,639	退休及卹償金	8,522	8,611	
16	職員退休及離職金	3,206	3,595	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
4,702		5,256	4,968	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
161	工員退休及離職金	60	48	提撥工友退休準備金(來自用人費用明細資料)。
0				
56	福利費	6,900	6,192	
18	分擔員工保險費	5,304	5,016	教職員工公勞健保費機關補助(來自用人費用明細資料)。
5,003	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
181		66	70	公教人員健康檢查費(3,500元*19人=66,500元)(配合預算編列至千元,減列500元)。
38		0	3	
183		0	2	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)。
0				
0				
370	其他福利費	12	6	撫卹遺族及退休工友三節慰問金(6,000元*(撫卹遺族1人+退休工友1人)=12,000元)。
18Y		1,100	679	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0				

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
018Y	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)。
4,1082	服務費用	4,419	4,528	
94821	水電費	1,059	1,059	
856212	工作場所電費	660	660	電費(55,000元*12月=660,000元)。
0		300	300	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
92214	工作場所水費	99	99	水費(8,250元*12月=99,000元)。
11922	郵電費	176	176	
16221	郵費	45	45	公務寄發郵件郵資。
67222	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(30)-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)。
35224	數據通信費	42	42	網路使用月租費(3,500元*12月=42,000元)。
6323	旅運費	106	106	
63231	國內旅費	75	75	洽辦公務、參加各項會議、研習等差旅費。
0		31	31	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)。
19624	印刷裝訂與廣告費	200	165	
196241	印刷及裝訂費	135	100	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。
0		65	65	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
1,23625	修理保養及保固費	1,106	1,261	
403252	一般房屋修護費	446	500	活動中心、教室、辦公室等各項建築維護修繕等相關經費。
205255	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		120	214	校園安全系統、電梯等機電設備養護等相關經費。
0256	交通及運輸設備修護費	2	3	新購電動機車修護費(1,700元*1輛*1年=1,700元)(配合預算編列至千元,增列300元)。
136257	雜項設備修護費	100	100	遊戲器材、投影機及其他什項設備維修保養經費。

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
0 257	雜項設備修護費	42	42	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		77	72	辦公器具養護費(1,048元*73人=76,504元)(配合預算編列至千元,增列496元)。
493 258	其他資產修護費	60	60	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
0		179	190	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)。
3 26	保險費	11	11	
0 264	交通及運輸設備保險費	1	1	新購電動機車保險費(435元*1輛*1年=435元)(配合預算編列至千元,增列565元)。
3 26Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,393 27	一般服務費	1,594	1,524	
1 276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	5	惜物網拍賣、繳納各項費用等相關手續費。
74 279	外包費	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)。
1,251 27D	計時與計件人員酬金	30	30	警衛超時加班費。
0		1,114	1,073	校園安全維護費警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(27,500元*13.5月*3人=1,113,750元)(配合預算編列至千元,增列250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)。
68 27F	體育活動費	76	72	員工文康活動費(1,000元*76人=76,000元)。
78 28	專業服務費	95	154	
15 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	12	外聘採購評審委員等出席審查費(2,500元*6次=15,000元)。
0		8	38	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*4節=8,000元)。
0		6	0	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*6節=6,000元)。
56 287	委託檢驗(定)試驗認證費	33	35	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0		18	18	消防安全、衛生檢查及簽證費等。

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
0288	委託考選訓練費	10	10	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。
3289	試務甄選費	0	0	
428A	電腦軟體服務費	4	41	薪資管理系統維護費(3,600元*1年=3,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
0		1	0	台銀E企成網系統維護費(1,000元*1年=1,000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)。
4733	材料及用品費	532	469	
031	使用材料費	0	17	
0312	燃料	0	17	
47332	用品消耗	532	452	
286321	辦公(事務)用品	80	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		70	12	幼兒園及國小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。
0322	報章雜誌	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。
66323	農業與園藝用品及環境美化費	60	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	0	10	
19328	醫療用品(非醫療院所使用)	30	20	衛生保健用品等相關經費。
10232Y	其他用品消耗	30	30	體育器材費。
0		4	4	交通安全材料費。
0		118	161	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		22	14	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	5	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)。
16	稅捐及規費(強制費)	0	1	

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
166	規費	0	1	
1663	汽車燃料使用費	0	1	
1,4547	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	72	72	
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)。
1,41072	捐助、補助與獎助	0	0	
1,41072Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
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。
2229	其他	2,818	2,328	
22291	其他支出	2,818	2,328	
091Y	其他	0	12	
0		187	177	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*935人=187,000元)。
0		566	477	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
222		741	578	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	95	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		480	480	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*60人=480,000元)。
0		32	20	親職教育活動經費。
0		240	269	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		60	59	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(39班-6班)=59,900元)(配合預算編列至千元,增列100元)。
0		94	89	兒童節禮物(100元*935人=93,500元)(配合預算編列至千元,增列500元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		62	72	市府下授(19)營養午餐導師指導費(普通班200元*9月*34人=61,200元)(配合預算編列至千元,增列800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
091Y	其他	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	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(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)。
292.5M	建築及設備計畫	372	110	
292.5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	372	110	
292.51	購建固定資產	372	110	
41.514	購置機械及設備	302	30	增購電腦2台(25,000元*2台=50,000元)、繪圖機、觸控導覽機及其他相關事務性機械設備。
0.515	購置交通及運輸設備	70	0	新購電動機車1輛。
251.516	購置雜項設備	0	80	
84,180	總計	96,342	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  
 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				95,970 95,970	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)。  新購電動機車1輛(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)。  購買電腦、繪圖機及觸控導覽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 交通及運輸設備				372 70	
其他設備				302	
合 計				96,342	

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
14,057	資 產 合 計	13,257	13,557	-300
14,057	資 產	13,257	13,557	-300
14,057	流動資產	13,257	13,557	-300
14,057	現金	13,257	13,557	-300
14,057	銀行存款	13,257	13,557	-300
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
11,332	負 債	11,332	11,332	0
10,794	流動負債	10,794	10,794	0
10,794	應付款項	10,794	10,794	0
10,794	應付代收款	10,794	10,794	0
538	其他負債	538	538	0
538	什項負債	538	538	0
410	存入保證金	410	410	0
128	暫收及待結轉帳 項	128	128	0
2,725	基金餘額	1,925	2,225	-300
2,725	基金餘額	1,925	2,225	-300
2,725	基金餘額	1,925	2,225	-300
2,725	累積餘額	1,925	2,225	-300
14,057	負債及基金餘額合計	13,257	13,557	-300

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(決)算數	說明
本年度預算數 國民教育計畫				96,342 95,970	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				372	本年度預計購買電動機車、電腦、繪圖機及觸控導覽機等相關事務性設備。
上年度預算數 國民教育計畫				89,768 89,658	107年度支應基本開支項目(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	107年度購買辦公室冷氣、更新教學及行政用電視、投影機等相關事務性設備。
前年度決算數 國民教育計畫				84,180 83,889	106年度決算數83,888,889元，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				292	106年度決算數291,541元，係增購教學及行政用電腦、投影機等相關事務性設備。
105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，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。

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(決)算數	說明
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。
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 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	70	4	74	行政人員6人(含校長)及教師67人，因增班較上年度增加教師4人。
職員	69	4	73	
工友	1	0	1	
總 計	70	4	74	

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	58,380		821		7,704	5,572		8,522
國民教育計畫	58,380		821		7,704	5,572		8,522
正式人員	58,380		821		7,704	5,572		8,522
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警衛3人，預算金額1,144,000元、身心障礙班按時計資臨時人員1人，預算金額290,000元。

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。

祥安國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
108年度

單位：新臺幣千元

郵償金	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				
		5,304	84		1,512		87,899	230	88,129
		5,304	84		1,512		87,899	230	88,129
		5,304	82		1,512		87,897		87,897
			2				2		2
								230	230

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	
77,631	82,260	用人費用	88,129	88,129	0	
54,177	54,276	正式員額薪資	58,380	58,380	0	
53,806	53,904	職員薪金	58,008	58,008	0	
371	372	工員工資	372	372	0	
894	272	聘僱及兼職人員薪資	230	230	0	
664	34	約僱職員薪金	0	0	0	
230	238	兼職人員酬金	230	230	0	
823	788	超時工作報酬	821	821	0	
823	788	加班費	821	821	0	
11,622	12,121	獎金	13,276	13,276	0	
4,983	5,357	考績獎金	5,572	5,572	0	
6,639	6,764	年終獎金	7,704	7,704	0	
4,702	8,611	退休及卹償金	8,522	8,522	0	
4,647	8,563	職員退休及離職金	8,462	8,462	0	
56	48	工員退休及離職金	60	60	0	
5,412	6,192	福利費	6,900	6,900	0	
5,003	5,016	分擔員工保險費	5,304	5,304	0	
38	91	傷病醫藥費	84	84	0	
370	1,085	其他福利費	1,512	1,512	0	
4,108	4,528	服務費用	4,419	4,419	0	
948	1,059	水電費	1,059	1,059	0	
856	960	工作場所電費	960	960	0	
92	99	工作場所水費	99	99	0	
119	176	郵電費	176	176	0	
16	45	郵費	45	45	0	
67	89	電話費	89	89	0	
35	42	數據通信費	42	42	0	
63	106	旅運費	106	106	0	
63	106	國內旅費	106	106	0	
196	165	印刷裝訂與廣告費	200	200	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	
196	165	印刷及裝訂費	200	200	0	
1,236	1,261	修理保養及保固費	1,106	1,106	0	
403	500	一般房屋修護費	446	446	0	
205	294	機械及設備修護費	200	200	0	
	3	交通及運輸設備修 護費	2	2	0	
136	214	雜項設備修護費	219	219	0	
493	250	其他資產修護費	239	239	0	
3	11	保險費	11	11	0	
	1	交通及運輸設備保 險費	1	1	0	
3	10	其他保險費	10	10	0	
1,393	1,524	一般服務費	1,594	1,594	0	
1	5	佣金、匯費、經理 費及手續費	10	10	0	
74	74	外包費	74	74	0	
1,251	1,373	計時與計件人員酬 金	1,434	1,434	0	
68	72	體育活動費	76	76	0	
78	154	專業服務費	95	95	0	
15	50	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	29	29	0	
56	53	委託檢驗(定)試驗 認證費	51	51	0	
	10	委託考選訓練費	10	10	0	
3		試務甄選費	0	0	0	
4	41	電腦軟體服務費	5	5	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
473	469	材料及用品費	532	532	0	
	17	使用材料費	0	0	0	
	17	燃料	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		
473	452	用品消耗	532	532	0		
286	130	辦公(事務)用品	220	220	0		
	26	報章雜誌	26	26	0		
66	52	農業與園藝用品及 環境美化費	75	75	0		
	10	化學藥劑與實驗用 品	0	0	0		
19	20	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0		
102	214	其他用品消耗	181	181	0		
292	110	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	372	0	372		
292	110	購建固定資產	372	0	372		
41	30	購置機械及設備	302	0	302		
		購置交通及運輸設 備	70	0	70		
251	80	購置雜項設備	0	0	0		
1	1	稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
1	1	規費	0	0	0		
1	1	汽車燃料使用費	0	0	0		
1,454	72	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	72	72	0		
3	3	會費	3	3	0		
3	3	職業團體會費	3	3	0		
1,410		捐助、補助與獎助	0	0	0		
1,410		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0		
41	69	競賽及交流活動費	69	69	0		
41	69	技能競賽	69	69	0		
222	2,328	其他	2,818	2,818	0		
222	2,328	其他支出	2,818	2,818	0		
222	2,328	其他	2,818	2,818	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	
84,180	89,768	合計	96,342	95,970	372	

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108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：	輛	1	70	0	0	1	70	辦理桃園市平鎮區祥安國民小學公務用電動機車1輛。
電動機車	輛	1	70	0	0	1	70	
建築及設備計畫	輛	1	70	0	0	1	70	

註:其他公務車輛:

本年度增購之車種及數量：一般公務機車1輛。

桃園市平鎮區祥安國民小學  
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	333,189		372				333,561		
非理財目的之長期投資									
土地	111,384						111,384		
土地改良物									
房屋及建築	177,208						177,208		
機械及設備	10,696		302	(1)		購買電腦、繪圖機、觸控導覽機及其他相關事務性設備。	10,998		
交通及運輸設備	4,728		70	(1)		新購電動機車1輛。	4,798		
雜項設備	28,453						28,453		
購建中固定資產									
軟體	720						720		
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。