

特別收入 15-131

中華民國109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109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 25	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 26	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 109 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 109 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 9,513 萬 3,000 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 9,531 萬 8,000 元，普通班 34 班、特教班 3 班、幼兒園 2 班，合計 39 班，學生人數 952 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 37 萬 5,000 元(含機械設備 22 萬 7,000 元及雜項設備 14 萬 8,000 元)，係增(汰)購電腦、投影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，較上年度無增減。

#### (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，較上年度無增減。

(2)租金收入：本年度預算數 18 萬元，較上年度增加 1,000 元，係太陽能發電板租金收入增加所致。

(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 9,406 萬 3,000 元，較上年度減少 90 萬 6,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

##### 3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 62 萬 7,000 元，較上年度無增減。

##### 4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 1,000 元，較上年度減少 4,000 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 109 年度

係資源回收收入減少所致。

#### (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 9,531 萬 8,000 元，較上年度減少 65 萬 2,000 元，主要係用人費用減少所致。

##### 2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：本年度預算數 0 元，較上年度減少 7 萬元，係無購置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 37 萬 5,000 元，較上年度增加 7 萬 3,000 元，係增(汰)購電腦、投影機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

#### 參、預算概要：

##### 一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 9,513 萬 3,000 元，較上年度預算數 9,604 萬 2,000 元，減少 90 萬 9,000 元，約減 0.95%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 9,569 萬 3,000 元，較上年度預算數 9,634 萬 2,000 元，減少 64 萬 9,000 元，約減 0.67%，主要係教職員工俸給減少所致。

##### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 56 萬元，較上年度預算數短絀 30 萬元，增加短絀 26 萬元，約增 86.67%，將移用以前基金餘額 56 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(107 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：5,000 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 109 年度

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：7 萬 4,560 元。

(2) 租金收入：0 元。

(3) 利息收入：9,667 元。

(4) 其他財產收入：31 萬 4,550 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：9,024 萬 606 元。

(2) 政府其他撥入收入：135 萬 7,905 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：52 萬 4,500 元。

5. 其他收入：

雜項收入：2 萬 4,587 元。

預算數 8,926 萬 8,000 元，決算數 9,255 萬 1,375 元，執行率 103.68%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,215 萬 7,452 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：10 萬 3,000 元。

國民教育計畫預算數 8,965 萬 8,000 元，決算數 9,215 萬 7,452 元，執行率 102.79%、建築及設備計畫預算數 11 萬元，決算數 10 萬 3,000 元，執行率 93.64%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 29 萬 923 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 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：500 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：0 元。

(2) 利息收入：5,497 元。

(3) 其他財產收入：15 萬 200 元。

3. 政府撥入收入：

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 109 年度

(1)公庫撥款收入：5,647萬6,351元。

(2)政府其他撥入收入：47萬7,493元。

4. 教學收入：

學雜費收入：33萬1,150元。

5. 其他收入：

雜項收入：4,234元。

分配預算數5,690萬6,000元，實際數5,744萬5,425元，執行率100.95%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,322萬8,266元。

2. 建築及設備計畫：

(1)交通及運輸設備：6萬9,980元。

(2)其他設備：22萬5,400元。

國民教育計畫分配預算數5,660萬6,000元，實際數5,322萬8,266元，執行率94.03%、建築及設備計畫分配預算數30萬元，實際數29萬5,380元，執行率98.46%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘392萬1,779元，期末基金餘額693萬7,487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109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(-)
92,551	基金來源	95,133	96,042	-909
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
399	財產收入	442	441	1
75	財產處分收入	2	2	0
0	租金收入	180	179	1
10	利息收入	10	10	0
315	其他財產收入	250	250	0
91,599	政府撥入收入	94,063	94,969	-906
90,241	公庫撥款收入	94,063	94,969	-906
1,358	政府其他撥入收入	0	0	0
525	教學收入	627	627	0
525	學雜費收入	627	627	0
25	其他收入	1	5	-4
25	雜項收入	1	5	-4
92,260	基金用途	95,693	96,342	-649
92,157	國民教育計畫	95,318	95,970	-652
92,157	國民小學教育	95,318	95,970	-652
103	建築及設備計畫	375	372	3
0	交通及運輸設備	0	70	-70
103	其他設備	375	302	73
291	本期賸餘 (短絀一)	-560	-300	-260
2,725	期初基金餘額	2,716	2,225	491
0	解繳公庫	0	0	0
3,016	期末基金餘額	2,156	1,925	231

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109年度

單位：新臺幣千元

項	日	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
本期賸餘(短絀)				-560	本期短絀係移用以前基金餘額560,000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)				-560		
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)				-560		
期初現金及約當現金				19,403		
期末現金及約當現金				18,843		

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 109 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				442	
財產處分收入	年	1	2,000	2	報廢財產變賣收入。
租金收入	年	1	180,000	180	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				94,063	
公庫撥款收入	年	1	94,063,000	94,063	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	508,000	508	幼兒園學費收入。
其他收入				1	
雜項收入	年	1	1,000	1	資源回收收入。
總 計：				95,133	

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109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
92,157.53	<b>國民教育計畫</b>	95,318	95,970	
85,578.1	<b>用人費用</b>	87,197	88,129	
56,958.11	正式員額薪資	57,732	58,380	
56,575.113	職員薪金	57,360	58,008	教職員薪資(含校護等請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費扣抵508,000元、幼兒園雜費扣抵59,000元)。
383.114	工員工資	372	372	工友薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,114.12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	230	230	
870.122	約僱職員薪金	0	0	
244.124	兼職人員酬金	230	230	兼代課鐘點費。
847.13	<b>超時工作報酬</b>	815	821	
847.131	加班費	815	821	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)。
11,978.15	<b>獎金</b>	12,761	13,276	
5,233.151	考績獎金	5,470	5,572	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
6,745.152	年終獎金	7,241	7,704	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0.15Y	其他獎金	50	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
8,173.16	<b>退休及卹償金</b>	9,063	8,522	
8,116.161	職員退休及離職金	5,256	5,256	教員及職員提撥退撫金(來自用人費用明細資料)。
0		3,747	3,206	市府下授(41)-退休撫卹金。
57.162	工員退休及離職金	60	60	提撥工友退休準備金(來自用人費用明細資料)。
6,508.18	<b>福利費</b>	6,596	6,900	
5,258.181	分擔員工保險費	5,304	5,304	公保1,711,964元、勞保430,821元及健保3,161,215元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
48.183	傷病醫藥費	31	0	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*9人=31,500元)(配合預算編列至千元,減列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		60	66	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*17人=59,500元)(配合預算編列至千元,增列500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109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	2	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)。
1,20118Y	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)。
0		771	1,100	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		12	12	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)。
3,9742	<b>服務費用</b>	4,578	4,419	
92221	<b>水電費</b>	1,059	1,059	
837212	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(30)-高壓契約供電學校補助款。
86214	工作場所水費	99	99	水費(8,250元*12月=99,000元)。
11222	<b>郵電費</b>	191	176	
18221	郵費	60	45	公務寄發郵件郵資。
70222	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(31)-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)。
25224	數據通信費	42	42	網路使用月租費(3,500元*12月=42,000元)。
5823	<b>旅運費</b>	106	106	
58231	國內旅費	70	75	洽辦公務、參加各項會議、研習等差旅費。
0		36	31	教師帶領學生戶外教育活動費用(2,600元*7班*2人=36,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
15024	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	200	200	
150241	印刷及裝訂費	200	65	各類表冊、單據印刷、影印等相關經費。
0		0	135	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。
1,12025	<b>修理保養及保固費</b>	1,157	1,106	
599252	一般房屋修護費	277	446	活動中心、教室、辦公室等各項建築維護修繕等相關經費。

桃園市平鎮區祥安國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國109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
191 0 0 0	255 機械及設備修護費	150	120	校園安全系統、電梯等機電設備養護等相關經費。
		100	80	電腦及周邊設備保養維修等相關經費。
	256 交通及運輸設備修護費	90	0	廣播及監視系統維護費。
		2	2	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)。
130 0 0	257 雜項設備修護費	77	77	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)。
		89	100	遊戲器材、投影機及其他什項設備維修保養經費。
		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。
201 0	258 其他資產修護費	150	60	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
		180	179	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 1	26 保險費	13	11	
264	交通及運輸設備保險費	3	1	機車保險費(強制險及任意險)。
2 1,440	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。
8 74	27 一般服務費	1,691	1,594	
276	佣金、匯費、經理費及手續費	10	10	借物網拍賣、繳納各項費用等相關手續費。
279	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)。
1,286 0 0	27D 計時與計件人員酬金	24	30	警衛不休假加班費。
		313	290	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(313,000元*1人=313,000元)。
		1,194	1,114	校園安全維護費警衛人員薪資及機補勞、健保及勞退金(29,500元*13.5月*3人=1,194,750元)(配合預算編列至千元，減列750元)。
72	27F 體育活動費	76	76	員工文康活動費(1,000元*76人=76,000元)。
96 4	28 專業服務費	89	95	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*6節=6,000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109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	外聘採購評審委員等出席審查費(2,500元*6次=15,000元)。
0		8	8	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*4節=8,000元)。
30287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	18	消防安全、衛生檢查及簽證費等。
0		35	33	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
4288	委託考選訓練費	0	10	
5928A	電腦軟體服務費	5	4	薪資管理系統維護費(4,800元*1年=4,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
0		2	1	台銀E企合成網系統維護費(2,000元*1年=2,000元)。
0		4	0	退休人員管理升級模組。
7229	<b>公共關係費</b>	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)。
5313	<b>材料及用品費</b>	641	532	
031	<b>使用材料費</b>	9	0	
0312	燃料	9	0	電動機車電池租賃費(900元*10月=9,000元)。
53132	<b>用品消耗</b>	632	532	
258321	辦公(事務)用品	80	80	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		63	70	電腦螢幕2台(5,000元*2台=10,000元)、印製試卷及講義用紙、製版紙、油墨等相關經費。
0		70	70	幼兒園及國小各處室行政用辦公用品等。
16322	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。
77323	農業與園藝用品及環境美化費	70	15	環境佈置、清潔消毒及綠化美化校園等相關經費。
0		80	60	掃除用各類清潔用品工具等相關經費。
20328	醫療用品(非醫療院所使用)	20	30	衛生保健用品等相關經費。
16132Y	其他用品消耗	30	30	體育器材費。
0		30	4	交通安全材料費。
0		130	118	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。

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109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	32Y 其他用品消耗	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		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
16	稅捐及規費(強制費)	0	0	
166	規費	0	0	
1663	汽車燃料使用費	0	0	
427	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69	72	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	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)。
3975	競賽及交流活動費	66	69	
39751	技能競賽	66	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。
2,0319	其他	2,833	2,818	
2,03191	其他支出	2,833	2,818	
2,03191Y	其他	62	62	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)。
0		60	60	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		95	94	兒童節禮物(100元*952人=95,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		340	240	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		0	32	
0		264	264	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。

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109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	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)。
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		191	187	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*952人=190,400元)(配合預算編列至千元,增列600元)。
0		610	566	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		640	741	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		7	8	市府下授(33)-幼兒園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,減列200元)。
1035M	建築及設備計畫	375	372	
1035	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	375	372	
10351	購建固定資產	375	372	
25514	購置機械及設備	227	302	增購電腦2台(23,000元*2台=46,000元)、伺服器、觸控電視及其他相關事務性機械設備。
0515	購置交通及運輸設備	0	70	
78516	購置雜項設備	148	0	投影機及鐵捲門等相關事務性雜項設備。
92,260	總計	95,693	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  
**單位（或計畫）成本分析表**  
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利率 (費)	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				95,318 95,318	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)。
建築及設備計畫 其他設備				375 375	
合 計				95,693	購買電腦、投影機及觸控電視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)。

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
19,703	資 產 合 計	18,843	19,403	-560
19,703	資 產	18,843	19,403	-560
19,703	流動資產	18,843	19,403	-560
19,703	現金	18,843	19,403	-560
19,703	銀行存款	18,843	19,403	-560
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
16,687	負 債	16,687	16,687	0
16,151	流動負債	16,151	16,151	0
16,151	應付款項	16,151	16,151	0
16,151	應付代收款	16,151	16,151	0
536	其他負債	536	536	0
536	什項負債	536	536	0
536	存入保證金	536	536	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,016	基金餘額	2,156	2,716	-560
3,016	基金餘額	2,156	2,716	-560
3,016	基金餘額	2,156	2,716	-560
3,016	累積餘額	2,156	2,716	-560
19,703	負債及基金餘額合計	18,843	19,403	-560

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 109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				95,693 95,318	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				375	
上年度預算數 國民教育計畫				96,342 95,970	108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				372	
前年度決算數 國民教育計畫				92,260 92,157	107年度決算數係支應基本開支項目(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				103	
106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。

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 109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				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。
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。

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 109 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	74	0	74	
職員	73	0	73	
工友	1	0	1	
總 計	74	0	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	57,732		815		7,241	5,470	50	9,063
國民教育計畫	57,732		815		7,241	5,470	50	9,063
正式人員	57,732		815		7,241	5,470	50	9,063
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1,218,000元、身心障礙班按時計資臨時人員1人，預算金額313,000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  
109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				
		5,304	109		1,183		86,967	230	87,197
		5,304	109		1,183		86,967	230	87,197
		5,304	107		1,183		86,965		86,965
			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109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	
85,578	88,129	用人費用	87,197	87,197	0	
56,958	58,380	正式員額薪資	57,732	57,732	0	
56,575	58,008	職員薪金	57,360	57,360	0	
383	372	工員工資	372	372	0	
1,114	230	聘僱及兼職人員薪資	230	230	0	
870		約僱職員薪金	0	0	0	
244	230	兼職人員酬金	230	230	0	
847	821	超時工作報酬	815	815	0	
847	821	加班費	815	815	0	
11,978	13,276	獎金	12,761	12,761	0	
5,233	5,572	考績獎金	5,470	5,470	0	
6,745	7,704	年終獎金	7,241	7,241	0	
		其他獎金	50	50	0	
8,173	8,522	退休及卹償金	9,063	9,063	0	
8,116	8,462	職員退休及離職金	9,003	9,003	0	
57	60	工員退休及離職金	60	60	0	
6,508	6,900	福利費	6,596	6,596	0	
5,258	5,304	分擔員工保險費	5,304	5,304	0	
48	84	傷病醫藥費	109	109	0	
1,201	1,512	其他福利費	1,183	1,183	0	
3,974	4,419	服務費用	4,578	4,578	0	
922	1,059	水電費	1,059	1,059	0	
837	960	工作場所電費	960	960	0	
86	99	工作場所水費	99	99	0	
112	176	郵電費	191	191	0	
18	45	郵費	60	60	0	
70	89	電話費	89	89	0	
25	42	數據通信費	42	42	0	
58	106	旅運費	106	106	0	
58	106	國內旅費	106	106	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109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	
150	200	印刷裝訂與廣告費	200	200	0	
150	200	印刷及裝訂費	200	200	0	
1,120	1,106	修理保養及保固費	1,157	1,157	0	
599	446	一般房屋修護費	277	277	0	
191	200	機械及設備修護費	250	250	0	
	2	交通及運輸設備修 護費	92	92	0	
130	219	雜項設備修護費	208	208	0	
201	239	其他資產修護費	330	330	0	
3	11	保險費	13	13	0	
1	1	交通及運輸設備保 險費	3	3	0	
2	10	其他保險費	10	10	0	
1,440	1,594	一般服務費	1,691	1,691	0	
8	10	佣金、匯費、經理 費及手續費	10	10	0	
74	74	外包費	74	74	0	
1,286	1,434	計時與計件人員酬 金	1,531	1,531	0	
72	76	體育活動費	76	76	0	
96	95	專業服務費	89	89	0	
4	29	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	29	29	0	
30	51	委託檢驗(定)試驗 認證費	49	49	0	
4	10	委託考選訓練費	0	0	0	
59	5	電腦軟體服務費	11	11	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
531	532	材料及用品費	641	641	0	
		使用材料費	9	9	0	
		燃料	9	9	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109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		
531	532	用品消耗	632	632	0		
258	220	辦公(事務)用品	213	213	0		
16	26	報章雜誌	26	26	0		
77	75	農業與園藝用品及 環境美化費	150	150	0		
20	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	20	20	0		
161	181	其他用品消耗	223	223	0		
103	372	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	375	0	375		
103	372	購建固定資產	375	0	375		
25	302	購置機械及設備	227	0	227		
	70	購置交通及運輸設 備	0	0	0		
78		購置雜項設備	148	0	148		
1		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
1		規費	0	0	0		
1		汽車燃料使用費	0	0	0		
42	72	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	69	69	0		
3	3	會費	3	3	0		
3	3	職業團體會費	3	3	0		
39	69	競賽及交流活動費	66	66	0		
39	69	技能競賽	66	66	0		
2,031	2,818	其他	2,833	2,833	0		
2,031	2,818	其他支出	2,833	2,833	0		
2,031	2,818	其他	2,833	2,833	0		
92,260	96,342	合    計	95,693	95,318	375		

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109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:109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：  
 1.其他公務車輛: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

資本資產明細表

中華民國109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	106,743							106,743	
土地改良物									
房屋及建築	181,589	56,224					8,540	116,825	
機械及設備	12,353	9,038	227	(1)		增置：電 腦、伺服器 及觸控電 視。	1,040	2,502	
交通及運輸設備	4,722	4,427					83	212	
雜項設備	28,773	25,520	148	(1)		增置：投影 機及鐵捲 門。	2,650	751	
購建中固定資產									
電腦軟體	21						4	17	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	334,201	95,209	375				12,317	227,050	

註：