

特別收入 15-117

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  
桃園市中壢區忠福國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市中壢區忠福國民小學編

桃園市中壢區忠福國民小學  
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 14 頁 |
| 五、預算參考表                   |        |
| (一)預計平衡表·····             | 第 15 頁 |
| (二)5年來主要業務計畫分析表·····      | 第 16 頁 |
| (三)員工人數彙計表·····           | 第 18 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 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)資本資產明細表·····           | 第 25 頁 |
| (二)長期負債明細表·····           | 第 頁    |

# 桃園市中壢區忠福國民小學

## 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 1 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 39 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 45 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：

桃園市中壢區忠福國民小學

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 7,069 萬 7,000 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 7,069 萬 7,000 元，普通班 23 班、特教班 1 班，合計 24 班，學生人數 557 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)營建及修建工程：本年度預算編列 8 萬 7,000 元，係辦理校舍及其附屬設備興建(整修)等工程。

(2)其他設備：本年度預算編列 22 萬 8,000 元(含機械設備 16 萬 8,000 元及什項設備 6 萬元)，係增(汰)購電腦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 8 萬 5,000 元，係增(汰)購薪資管理系統、差勤管理系統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 45 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)利息收入：本年度預算數 5,000 元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 20 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 7,048 萬 9,000 元，較上年度增加 45 萬 7,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 3,000 元，較上年度無增減。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

# 桃園市中壢區忠福國民小學

## 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

本年度預算數 7,069 萬 7,000 元，較上年度增加 13 萬 3,000 元，主要係用人費用增加所致。

#### 2. 建築及設備計畫：

- (1) 營建及修建工程：本年度預算編列 8 萬 7,000 元，較上年度減少 6 萬 3,000 元，係減少校園週邊設施修繕暨更新、校舍及其附屬設備興建(整修)等工程。
- (2) 其他設備：本年度預算編列 22 萬 8,000 元，較上年度減少 2 萬 2,000 元，係減少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 8 萬 5,000 元，較上年度增加 8 萬 5,000 元，係增(汰)購薪資管理系統、差勤管理系統及其他事務性相關軟體等無形資產。

#### 參、預算概要：

##### 一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源 7,069 萬 7,000 元，較上年度預算數 7,024 萬元，增加 45 萬 7,000 元，約增 0.65%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途 7,109 萬 7,000 元，較上年度預算數 7,096 萬 4,000 元，增加 13 萬 3,000 元，約增 0.19%，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 40 萬元，較上年度預算數短絀 72 萬 4,000 元，減少短絀 32 萬 4,000 元，約減 44.75%，將移用以前基金餘額 40 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：1,120 元。
2. 財產收入：  
(1) 利息收入：4,245 元。

桃園市中壢區忠福國民小學

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) 其他財產收入：20 萬 3,000 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,816 萬 2,091 元。

(2) 政府其他撥入收入：85 萬 3,466 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4,826 元。

預算數 6,662 萬 7,000 元，決算數 6,922 萬 8,748 元，執行率 103.90%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,854 萬 4,583 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：21 萬 8,233 元。

(2) 其他設備：13 萬 4,974 元。

國民教育計畫預算數 6,672 萬 7,000 元，決算數 6,854 萬 4,583 元，執行率 102.72%、建築及設備計畫預算數 35 萬 4,000 元，決算數 35 萬 3,207 元，執行率 99.78%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 33 萬 958 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：7,400 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：300 元。

(2) 利息收入：2,636 元。

(3) 其他財產收入：11 萬 2,850 元。

3. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：4,270 萬 7,633 元。

(2) 政府其他撥入收入：72 萬 3,534 元

4. 其他收入：

雜項收入：1,460 元。

分配預算數 4,266 萬 3,000 元，實際數 4,355 萬 5,813 元，執行率 102.09%。

桃園市中壢區忠福國民小學

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

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,982 萬 3,985 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：16 萬 1,070 元。

(2) 其他設備：2 萬 6,763 元。

國民教育計畫分配預算數 4,251 萬 3,000 元，實際數 3,982 萬 3,985 元，執行率 93.67%、建築及設備計畫分配預算數 15 萬元，實際數 18 萬 7,833 元，執行率 125.22%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 354 萬 3,995 元，期末基金餘額 656 萬 2,319 元。

桃園市中壢區忠福國民小學  
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(一) |
|--------|------------|--------|--------|---------|
| 69,229 | 基金來源       | 70,697 | 70,240 | 457     |
| 1      | 徵收及依法分配收入  | 0      | 0      | 0       |
| 1      | 違規罰款收入     | 0      | 0      | 0       |
| 207    | 財產收入       | 205    | 205    | 0       |
| 4      | 利息收入       | 5      | 5      | 0       |
| 203    | 其他財產收入     | 200    | 200    | 0       |
| 69,016 | 政府撥入收入     | 70,489 | 70,032 | 457     |
| 68,162 | 公庫撥款收入     | 70,489 | 70,032 | 457     |
| 853    | 政府其他撥入收入   | 0      | 0      | 0       |
| 5      | 其他收入       | 3      | 3      | 0       |
| 5      | 雜項收入       | 3      | 3      | 0       |
| 68,898 | 基金用途       | 71,097 | 70,964 | 133     |
| 68,545 | 國民教育計畫     | 70,697 | 70,564 | 133     |
| 68,545 | 國民小學教育     | 70,697 | 70,564 | 133     |
| 353    | 建築及設備計畫    | 400    | 400    | 0       |
| 218    | 營建及修建工程    | 87     | 150    | -63     |
| 135    | 其他設備       | 228    | 250    | -22     |
| 0      | 無形資產       | 85     | 0      | 85      |
| 331    | 本期賸餘 (短絀一) | -400   | -724   | 324     |
| 2,687  | 期初基金餘額     | 2,294  | 2,233  | 61      |
| 0      | 解繳公庫       | 0      | 0      | 0       |
| 3,018  | 期末基金餘額     | 1,894  | 1,509  | 385     |

備註：

桃園市中壢區忠福國民小學  
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              | 目 | 預 | 算 | 數     | 說                      | 明 |
|----------------|---|---|---|-------|------------------------|---|
| 業務活動之現金流量      |   |   |   |       |                        |   |
| 本期賸餘(短絀)       |   |   |   | -400  | 本期短絀係移用以前基金餘額400,000元。 |   |
| 調整非現金項目        |   |   |   | 0     |                        |   |
| 流動負債淨增(淨減)     |   |   |   | 0     |                        |   |
| 業務活動之淨現金流入(流出) |   |   |   | -400  |                        |   |
| 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) |   |   |   | -400  |                        |   |
| 期初現金及約當現金      |   |   |   | 8,013 |                        |   |
| 期末現金及約當現金      |   |   |   | 7,613 |                        |   |

註：

桃園市中壢區忠福國民小學  
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<br>(業務量) | 利(費)率      | 金 額    |                 |
| 財產收入    |     |             |            | 205    |                 |
| 利息收入    | 年   | 1           | 5,000      | 5      | 基金各專戶利息收入。      |
| 其他財產收入  | 年   | 1           | 200,000    | 200    | 地下停車場等對外開放場地收費。 |
| 政府撥入收入  |     |             |            | 70,489 |                 |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 70,489,000 | 70,489 | 市府撥入經費。         |
| 其他收入    |     |             |            | 3      |                 |
| 雜項收入    | 年   | 1           | 3,000      | 3      | 資源回收變賣所得。       |
| 總 計：    |     |             |            | 70,697 |                 |

桃園市中壢區忠福國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                                       |
|------------|------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 68,545.53  | <b>國民教育計畫</b>    | 70,697     | 70,564     |                                                                              |
| 64,652.1   | <b>用人費用</b>      | 65,959     | 65,495     |                                                                              |
| 41,504.11  | <b>正式員額薪資</b>    | 41,628     | 40,176     |                                                                              |
| 41,121.113 | 職員薪金             | 41,256     | 39,804     | 本校編制內職員及教師薪俸等<br>待遇(含校護請假職務代理人薪<br>資)(來自用人費用明細資料)。                           |
| 383.114    | 工員工資             | 372        | 372        | 本校工友之薪俸等待遇(來自用<br>人費用明細資料)。                                                  |
| 147.12     | <b>聘僱及兼職人員薪資</b> | 147        | 103        |                                                                              |
| 147.124    | 兼職人員酬金           | 147        | 103        | 兼代課鐘點費。                                                                      |
| 673.13     | <b>超時工作報酬</b>    | 655        | 643        |                                                                              |
| 673.131    | 加班費              | 655        | 643        | 職員、兼行政教師、工友支領<br>之不休假加班費(來自用人費用<br>明細資料)。                                    |
| 8,814.15   | <b>獎金</b>        | 10,345     | 10,079     |                                                                              |
| 3,854.151  | 考績獎金             | 5,220      | 4,981      | 教職員工考績獎金(來自用人費<br>用明細資料)。                                                    |
| 4,960.152  | 年終獎金             | 5,100      | 5,098      | 教職員工年終獎金(來自用人費<br>用明細資料)。                                                    |
| 0.15Y      | 其他獎金             | 25         | 0          | 市府下授(42)-年終慰問金及服<br>務獎章。                                                     |
| 8,761.16   | <b>退休及卹償金</b>    | 8,506      | 9,719      |                                                                              |
| 8,714.161  | 職員退休及離職金         | 3,840      | 3,840      | 職員及教員提撥退撫基金(來自<br>用人費用明細資料)。                                                 |
| 0          |                  | 4,642      | 5,855      | 市府下授(41)-退休撫卹金。                                                              |
| 47.162     | 工員退休及離職金         | 24         | 24         | 提撥勞工退休準備金(來自用人<br>費用明細資料)。                                                   |
| 4,754.18   | <b>福利費</b>       | 4,678      | 4,775      |                                                                              |
| 3,812.181  | 分擔員工保險費          | 3,708      | 3,708      | 教職員工保險費公保1,114,000<br>元、勞保370,000元、健保2,22<br>4,000元機關補助負擔部份(來<br>自用人費用明細資料)。 |
| 0.183      | 傷病醫藥費            | 16         | 16         | 校長健康檢查費(16,000元*1人<br>=16,000元)。                                             |
| 48         |                  | 49         | 63         | 滿40歲至49歲之公教人員健康<br>檢查費(3,500元*14人=49,000<br>元)。                              |
| 0          |                  | 35         | 0          | 滿50歲之公教人員健康檢查費(<br>3,500元*10人=35,000元)。                                      |
| 894.18Y    | 其他福利費            | 582        | 700        | 市府下授(39)-各市立學校教職<br>員生活津貼(婚、喪、生育及子<br>女教育補助等)。                               |
| 0          |                  | 288        | 288        | 職員、兼行政教師、工友支領<br>之休假補助(16,000元*18人=2<br>88,000元)(來自用人費用明細<br>資料)。            |

桃園市中壢區忠福國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目  | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                     |
|------------|-----------------|------------|------------|------------------------------------------------------------|
| 2,621      | <b>服務費用</b>     | 2,921      | 3,007      |                                                            |
| 549        | <b>水電費</b>      | 684        | 684        |                                                            |
| 491        | 工作場所電費          | 600        | 600        | 電費（50,000元*12月=600,000元）。                                  |
| 59         | 工作場所水費          | 84         | 84         | 水費（7,000元*12月=84,000元）。                                    |
| 88         | <b>郵電費</b>      | 134        | 134        |                                                            |
| 11         | 郵費              | 15         | 15         | 公務用郵資。                                                     |
| 77         | 電話費             | 72         | 72         | 公務用電話費（6,000元*12月=72,000元）。                                |
| 0          |                 | 5          | 5          | 市府下授(31)-IEN校園用電管理平台經費。                                    |
| 0          | 數據通信費           | 42         | 42         | 校園網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。                               |
| 52         | <b>旅運費</b>      | 61         | 61         |                                                            |
| 52         | 國內旅費            | 40         | 40         | 參加各項會議、研習、洽辦公務等出差旅費。                                       |
| 0          |                 | 21         | 21         | 辦理戶外教育活動隨行人員等相關經費（2,600元*4班*2人=20,800元）(配合預算編列至千元，增列200元)。 |
| 122        | <b>印刷裝訂與廣告費</b> | 130        | 130        |                                                            |
| 122        | 印刷及裝訂費          | 130        | 130        | 教學及行政各項表格日誌、單據、表冊、預算書、手冊刊物、電腦答案卡印製及裝訂等相關經費。                |
| 522        | <b>修理保養及保固費</b> | 452        | 636        |                                                            |
| 0          | 一般房屋修護費         | 100        | 100        | 教室、辦公室等各項建築物維護修繕等相關經費。                                     |
| 120        | 其他建築修護費         | 42         | 100        | 校園、圍牆、停車場等對外開放場地修繕維護費。                                     |
| 165        | 機械及設備修護費        | 80         | 80         | 教學及行政用電腦(含週邊)設備維護費。                                        |
| 0          |                 | 50         | 100        | 校園安全監視系統、消防系統、電梯、教學及行政用機械設備等機電養護及修繕費。                      |
| 112        | 雜項設備修護費         | 46         | 46         | 辦公器具養護費(1,048元*44人*1年=46,112元)(配合預算編列至千元，減列112元)。          |
| 0          |                 | 34         | 34         | 市府下授(17)-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          |                 | 50         | 86         | 教學用及行政用什項設備等維修保養費。                                         |
| 125        | 其他資產修護費         | 50         | 90         | 水電設備、校園地面及設施等維修保養費。                                        |

桃園市中壢區忠福國民小學  
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<br>決算數  | 業務計畫及<br>用途別科目         | 本年度<br>預算數  | 上年度<br>預算數  | 計畫內容說明                                                       |
|-------------|------------------------|-------------|-------------|--------------------------------------------------------------|
| 1,171<br>69 | 27<br>279 一般服務費<br>外包費 | 1,334<br>70 | 1,236<br>70 | 校園安全維護委外機械保全系統(5,775元*12月=69,300元)(配合預算編列至千元，增列700元)。        |
| 1,059       | 27D 計時與計件人員酬金          | 1,195       | 1,121       | 校園安全維護校警3人薪資(29,500元*3人*13.5月=1,194,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。 |
| 0           |                        | 24          | 0           | 校警未休假加班費。                                                    |
| 43          | 27F 體育活動費              | 45          | 45          | 員工文康活動費(1,000元*45人=45,000元)。                                 |
| 45          | 28 專業服務費               | 54          | 54          |                                                              |
| 23          | 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費   | 15          | 15          | 外聘採購評選委員出席費(2,500元*6次=15,000元)。                              |
| 0           |                        | 12          | 12          | 各項活動、研習外聘講師講座鐘點費(2,000元*6節=12,000元)。                         |
| 0           |                        | 6           | 6           | 各項活動、研習內聘講師講座鐘點費(1,000元*6節=6,000元)。                          |
| 22          | 287 委託檢驗(定)試驗認證費       | 13          | 13          | 市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。                                        |
| 0           |                        | 8           | 8           | 機電設備、消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。                                     |
| 72          | 29 公共關係費               | 72          | 72          |                                                              |
| 72          | 291 公共關係費              | 72          | 72          | 首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)(未達48班)。                          |
| 351         | 3 材料及用品費               | 416         | 416         |                                                              |
| 351         | 32 用品消耗                | 416         | 416         |                                                              |
| 132         | 321 辦公(事務)用品           | 30          | 30          | 各處室行政用辦公用品。                                                  |
| 0           |                        | 24          | 24          | 班級費(每學期500元*2學期*24班=24,000元)。                                |
| 0           |                        | 111         | 111         | 班級教學用及行政用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等相關經費。                          |
| 5           | 322 報章雜誌               | 12          | 12          | 教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。                                         |
| 52          | 323 農業與園藝用品及環境美化費      | 80          | 80          | 掃除用各類清潔用品、工具及環境佈置、綠美化、清潔消毒等相關經費。                             |
| 20          | 328 醫療用品(非醫療院所使用)      | 20          | 20          | 衛生保健醫療設備及健康中心醫護用品。                                           |
| 143         | 32Y 其他用品消耗             | 126         | 130         | 各項教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等相關經費。                               |

桃園市中壢區忠福國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目          | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                       |
|------------|-------------------------|------------|------------|--------------------------------------------------------------|
| 032Y       | 其他用品消耗                  | 7          | 7          | 市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*1班*12月=7,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。    |
| 0          |                         | 2          | 2          | 市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。  |
| 0          |                         | 4          | 0          | 市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。                                     |
| 47         | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 11         | 21         |                                                              |
| 171        | 會費                      | 1          | 1          |                                                              |
| 1713       | 職業團體會費                  | 1          | 1          | 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)。                               |
| 375        | 競賽及交流活動費                | 10         | 20         |                                                              |
| 3751       | 技能競賽                    | 10         | 20         | 參加市內外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關經費。                                   |
| 9169       | 其他                      | 1,390      | 1,625      |                                                              |
| 91691      | 其他支出                    | 1,390      | 1,625      |                                                              |
| 091Y       | 其他                      | 56         | 66         | 兒童節禮物(100元*557人=55,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。                  |
| 0          |                         | 55         | 55         | 校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(24班-6班)=55,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。 |
| 0          |                         | 155        | 275        | 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相關經費。            |
| 0          |                         | 48         | 48         | 學生活動費(每學期1,000元*2學期*24班=48,000元)。                            |
| 0          |                         | 42         | 42         | 市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9個月*23人=41,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。  |
| 0          |                         | 112        | 133        | 市府下授(24)-天天安心食材補助。                                           |
| 0          |                         | 358        | 422        | 市府下授(25)-有機蔬菜補助。                                             |
| 916        |                         | 100        | 120        | 市府下授(26)-無力支付午餐補助。                                           |
| 0          |                         | 80         | 80         | 市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。                                    |

桃園市中壢區忠福國民小學  
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<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目             | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                             |
|------------|----------------------------|------------|------------|----------------------------------------------------|
| 091Y       | 其他                         | 120        | 120        | 市府下授(28)-幸福營養早餐補助。                                 |
| 0          |                            | 264        | 264        | 市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。                          |
| 3535M      | 建築及設備計畫                    | 400        | 400        |                                                    |
| 3535       | 購建固定資產、無形資產及<br>非理財目的之長期投資 | 400        | 400        |                                                    |
| 35351      | 購建固定資產                     | 315        | 400        |                                                    |
| 218513     | 擴充改良房屋建築及設備                | 87         | 150        | 校舍及附屬設備整修等工程。                                      |
| 74514      | 購置機械及設備                    | 168        | 170        | 購置教學及行政用個人電腦(含<br>螢幕)(28,000元*6台=168,000<br>元)。    |
| 60516      | 購置雜項設備                     | 60         | 80         | 購置行政與教學用相關事務性<br>等雜項設備。                            |
| 052        | 購置無形資產                     | 85         | 0          |                                                    |
| 0521       | 購置電腦軟體                     | 85         | 0          | 薪資管理系統建置65,000元、<br>差勤管理系統建置20,000元，<br>合計85,000元。 |
| 68,898     | 總 計                        | 71,097     | 70,964     |                                                    |

桃園市中壢區忠福國民小學  
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<br>(元) 或<br>平 均 利<br>(費) 率 | 數量 | 預 算 數            | 說 明                                                                 |
|--------------------|----|---------------------------------|----|------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫<br>國民小學教育   |    |                                 |    | 70,697<br>70,697 | 支應基本開支(如用人費用、服務費用、材料用品費)及辦理指定活動等項目(因各項用途經費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<br>營建及修建工程 |    |                                 |    | 400<br>87        | 支應校舍及附屬設備整修等工程(因各項用途經費屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。                     |
| 其他設備               |    |                                 |    | 228              | 支應購置個人電腦等機械設備、行政與教學用雜項設備等(因各項用途經費屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。          |
| 無形資產               |    |                                 |    | 85               | 支應薪資管理系統及差勤管理系統建置等(因各項用途經費屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。                 |
| 合 計                |    |                                 |    | 71,097           |                                                                     |

桃園市中壢區忠福國民小學  
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<br>實 際 數 | 科 目          | 109年12月31日<br>預 計 數 | 108年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|------|
| 8,737               | 資 產 合 計      | 7,613               | 8,013               | -400 |
| 8,737               | 資 產          | 7,613               | 8,013               | -400 |
| 8,737               | 流動資產         | 7,613               | 8,013               | -400 |
| 8,737               | 現金           | 7,613               | 8,013               | -400 |
| 8,737               | 銀行存款         | 7,613               | 8,013               | -400 |
| 5,718               | 負 債          | 5,718               | 5,718               | 0    |
| 4,885               | 流動負債         | 4,885               | 4,885               | 0    |
| 4,885               | 應付款項         | 4,885               | 4,885               | 0    |
| 4,885               | 應付代收款        | 4,885               | 4,885               | 0    |
| 834                 | 其他負債         | 834                 | 834                 | 0    |
| 834                 | 什項負債         | 834                 | 834                 | 0    |
| 726                 | 存入保證金        | 726                 | 726                 | 0    |
| 108                 | 暫收及待結轉帳<br>項 | 108                 | 108                 | 0    |
| 3,018               | 基金餘額         | 1,894               | 2,294               | -400 |
| 3,018               | 基金餘額         | 1,894               | 2,294               | -400 |
| 3,018               | 基金餘額         | 1,894               | 2,294               | -400 |
| 3,018               | 累積餘額         | 1,894               | 2,294               | -400 |
| 8,737               | 負債及基金餘額合計    | 7,613               | 8,013               | -400 |

信託代理與保證資產  
保證品

400 信託代理與保證負債  
400 應付保證品

400  
400

桃園市中壢區忠福國民小學  
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<br>國民教育計畫   |    |    |                 | 71,097<br>70,697 | 本年度預計支應基本開支(如用人費用、服務費用、材料用品費)及辦理指定活動等項目。                   |
| 建築及設備計畫            |    |    |                 | 400              | 本年度預計支應校舍及附屬設備整修等工程、購置電腦等機械設備、行政與教學用雜項設備、薪資管理系統及差勤管理系統建置等。 |
| 上年度預算數<br>國民教育計畫   |    |    |                 | 70,964<br>70,564 | 108年度支應基本開支(如用人費用、服務費用、材料用品費)及辦理指定活動等項目。                   |
| 建築及設備計畫            |    |    |                 | 400              | 108年度支應校舍及附屬設備整修等工程及汰購機械設備等。                               |
| 前年度決算數<br>國民教育計畫   |    |    |                 | 68,898<br>68,545 | 107年度決算數係支應基本開支(如用人費用、服務費用、材料用品費)及辦理指定活動等項目。               |
| 建築及設備計畫            |    |    |                 | 353              | 107年度決算數係支應行政辦公室整修等工程及汰購機械設備等。                             |
| 106年度決算數<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 60,150<br>59,698 | 106年度決算數59,697,743元，支應基本開支(如用人費用、服務費用、材料用品費)及辦理指定活動等項目。    |
| 建築及設備計畫            |    |    |                 | 452              | 106年度決算數452,235元，支應心理諮商室裝修工程、及教學用、行政用機械設備及雜項設備。            |

桃園市中壢區忠福國民小學  
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                                                                         |
|--------------------|----|----|-----------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 105年度決算數<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 59,905<br>59,452 | 105年度決算<br>數59,451,942元，支應<br>基本開支(如用人費<br>用、服務費用、材料<br>用品費)及辦理指定活<br>動等項目。 |
| 建築及設備計畫            |    |    |                 | 453              | 105年度決算<br>數452,734元，支應學<br>生活動中心場地鋪設<br>及教學用、行政用機<br>械設備。                  |

桃園市中壢區忠福國民小學  
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<br>進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明                |
|------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------|
| 專任人員 | 45              | 0         | 45              | 行政人員5人(含校長)及教師39人。 |
| 職員   | 44              | 0         | 44              |                    |
| 工友   | 1               | 0         | 1               |                    |
| 總 計  | 45              | 0         | 45              |                    |

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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市中壢區  
桃園市地方  
用人費用  
中華民國

[illegible]

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元。

忠福國民小學  
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<br>用人費用 | 總 計    |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-----|-----|--------|--------------|--------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他  |     |        |              |        |
|     |     | 3,708     | 100       |           | 870 |     | 65,812 | 147          | 65,959 |
|     |     | 3,708     | 100       |           | 870 |     | 65,812 | 147          | 65,959 |
|     |     | 3,708     | 100       |           | 870 |     | 65,812 |              | 65,812 |
|     |     |           |           |           |     |     |        | 147          | 147    |

桃園市中壢區忠福國民小學  
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<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目    | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 |            |             |  |  |
|----------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|------------|-------------|--|--|
|                            |                            |           | 合<br>計                     | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
| 64,652                     | 65,495                     | 用人費用      | 65,959                     | 65,959     | 0           |  |  |
| 41,504                     | 40,176                     | 正式員額薪資    | 41,628                     | 41,628     | 0           |  |  |
| 41,121                     | 39,804                     | 職員薪金      | 41,256                     | 41,256     | 0           |  |  |
| 383                        | 372                        | 工員工資      | 372                        | 372        | 0           |  |  |
| 147                        | 103                        | 聘僱及兼職人員薪資 | 147                        | 147        | 0           |  |  |
| 147                        | 103                        | 兼職人員酬金    | 147                        | 147        | 0           |  |  |
| 673                        | 643                        | 超時工作報酬    | 655                        | 655        | 0           |  |  |
| 673                        | 643                        | 加班費       | 655                        | 655        | 0           |  |  |
| 8,814                      | 10,079                     | 獎金        | 10,345                     | 10,345     | 0           |  |  |
| 3,854                      | 4,981                      | 考績獎金      | 5,220                      | 5,220      | 0           |  |  |
| 4,960                      | 5,098                      | 年終獎金      | 5,100                      | 5,100      | 0           |  |  |
|                            |                            | 其他獎金      | 25                         | 25         | 0           |  |  |
| 8,761                      | 9,719                      | 退休及卹償金    | 8,506                      | 8,506      | 0           |  |  |
| 8,714                      | 9,695                      | 職員退休及離職金  | 8,482                      | 8,482      | 0           |  |  |
| 47                         | 24                         | 工員退休及離職金  | 24                         | 24         | 0           |  |  |
| 4,754                      | 4,775                      | 福利費       | 4,678                      | 4,678      | 0           |  |  |
| 3,812                      | 3,708                      | 分擔員工保險費   | 3,708                      | 3,708      | 0           |  |  |
| 48                         | 79                         | 傷病醫藥費     | 100                        | 100        | 0           |  |  |
| 894                        | 988                        | 其他福利費     | 870                        | 870        | 0           |  |  |
| 2,621                      | 3,007                      | 服務費用      | 2,921                      | 2,921      | 0           |  |  |
| 549                        | 684                        | 水電費       | 684                        | 684        | 0           |  |  |
| 491                        | 600                        | 工作場所電費    | 600                        | 600        | 0           |  |  |
| 59                         | 84                         | 工作場所水費    | 84                         | 84         | 0           |  |  |
| 88                         | 134                        | 郵電費       | 134                        | 134        | 0           |  |  |
| 11                         | 15                         | 郵費        | 15                         | 15         | 0           |  |  |
| 77                         | 77                         | 電話費       | 77                         | 77         | 0           |  |  |
|                            | 42                         | 數據通信費     | 42                         | 42         | 0           |  |  |
| 52                         | 61                         | 旅運費       | 61                         | 61         | 0           |  |  |
| 52                         | 61                         | 國內旅費      | 61                         | 61         | 0           |  |  |
| 122                        | 130                        | 印刷裝訂與廣告費  | 130                        | 130        | 0           |  |  |

桃園市中壢區忠福國民小學  
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<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                         | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 |            |             |  |  |
|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------------|------------|-------------|--|--|
|                            |                            |                                | 合<br>計                     | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
| 122                        | 130                        | 印刷及裝訂費                         | 130                        | 130        | 0           |  |  |
| 522                        | 636                        | 修理保養及保固費                       | 452                        | 452        | 0           |  |  |
|                            | 100                        | 一般房屋修護費                        | 100                        | 100        | 0           |  |  |
| 120                        | 100                        | 其他建築修護費                        | 42                         | 42         | 0           |  |  |
| 165                        | 180                        | 機械及設備修護費                       | 130                        | 130        | 0           |  |  |
| 112                        | 166                        | 雜項設備修護費                        | 130                        | 130        | 0           |  |  |
| 125                        | 90                         | 其他資產修護費                        | 50                         | 50         | 0           |  |  |
| 1,171                      | 1,236                      | 一般服務費                          | 1,334                      | 1,334      | 0           |  |  |
| 69                         | 70                         | 外包費                            | 70                         | 70         | 0           |  |  |
| 1,059                      | 1,121                      | 計時與計件人員酬<br>金                  | 1,219                      | 1,219      | 0           |  |  |
| 43                         | 45                         | 體育活動費                          | 45                         | 45         | 0           |  |  |
| 45                         | 54                         | 專業服務費                          | 54                         | 54         | 0           |  |  |
| 23                         | 33                         | 講課鐘點、稿<br>費、出席審查及查<br>詢費       | 33                         | 33         | 0           |  |  |
| 22                         | 21                         | 委託檢驗(定)試驗<br>認證費               | 21                         | 21         | 0           |  |  |
| 72                         | 72                         | 公共關係費                          | 72                         | 72         | 0           |  |  |
| 72                         | 72                         | 公共關係費                          | 72                         | 72         | 0           |  |  |
| 351                        | 416                        | 材料及用品費                         | 416                        | 416        | 0           |  |  |
| 351                        | 416                        | 用品消耗                           | 416                        | 416        | 0           |  |  |
| 132                        | 165                        | 辦公(事務)用品                       | 165                        | 165        | 0           |  |  |
| 5                          | 12                         | 報章雜誌                           | 12                         | 12         | 0           |  |  |
| 52                         | 80                         | 農業與園藝用品及<br>環境美化費              | 80                         | 80         | 0           |  |  |
| 20                         | 20                         | 醫療用品(非醫療院<br>所使用)              | 20                         | 20         | 0           |  |  |
| 143                        | 139                        | 其他用品消耗                         | 139                        | 139        | 0           |  |  |
| 353                        | 400                        | 購建固定資產、無形資<br>產及非理財目的之長期<br>投資 | 400                        | 0          | 400         |  |  |
| 353                        | 400                        | 購建固定資產                         | 315                        | 0          | 315         |  |  |

桃園市中壢區忠福國民小學  
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<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                          | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 |            |             |  |  |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------|------------|-------------|--|--|
|                            |                            |                                 | 合<br>計                     | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
| 218                        | 150                        | 擴充改良房屋建築<br>及設備                 | 87                         | 0          | 87          |  |  |
| 74                         | 170                        | 購置機械及設備                         | 168                        | 0          | 168         |  |  |
| 60                         | 80                         | 購置雜項設備                          | 60                         | 0          | 60          |  |  |
|                            |                            | 購置無形資產                          | 85                         | 0          | 85          |  |  |
|                            |                            | 購置電腦軟體                          | 85                         | 0          | 85          |  |  |
| 4                          | 21                         | 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流<br>活動費 | 11                         | 11         | 0           |  |  |
| 1                          | 1                          | 會費                              | 1                          | 1          | 0           |  |  |
| 1                          | 1                          | 職業團體會費                          | 1                          | 1          | 0           |  |  |
| 3                          | 20                         | 競賽及交流活動費                        | 10                         | 10         | 0           |  |  |
| 3                          | 20                         | 技能競賽                            | 10                         | 10         | 0           |  |  |
| 916                        | 1,625                      | 其他                              | 1,390                      | 1,390      | 0           |  |  |
| 916                        | 1,625                      | 其他支出                            | 1,390                      | 1,390      | 0           |  |  |
| 916                        | 1,625                      | 其他                              | 1,390                      | 1,390      | 0           |  |  |
| 68,898                     | 70,964                     | 合 計                             | 71,097                     | 70,697     | 400         |  |  |

桃園市中壢區忠福國民小學

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<br>(期初餘額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評價 | 本 年 度 變 動 |     |     |    |                                                          | 本年度累<br>計折舊/長<br>期投資評<br>價變動數 | 期末餘額    |
|------------|----------------|-----------------------------|-----------|-----|-----|----|----------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|
|            |                |                             | 增 加       |     | 減 少 |    | 主要增減<br>原因說明                                             |                               |         |
|            |                |                             | 金 額       | 類型  | 金 額 | 類型 |                                                          |                               |         |
| 非理財目的之長期投資 |                |                             |           |     |     |    |                                                          |                               |         |
| 土地         | 71,790         |                             |           |     |     |    |                                                          |                               | 71,790  |
| 土地改良物      | 6,894          | 4,282                       |           |     |     |    |                                                          | 341                           | 2,271   |
| 房屋及建築      | 175,422        | 62,942                      | 87        | (1) |     |    | 校舍及附屬<br>設備整修等<br>工程。                                    | 8,688                         | 103,879 |
| 機械及設備      | 9,408          | 7,165                       | 168       | (1) |     |    | 購置個人電<br>腦等機械設<br>備。                                     | 1,780                         | 631     |
| 交通及運輸設備    | 1,019          | 845                         |           |     |     |    |                                                          | 144                           | 30      |
| 雜項設備       | 9,127          | 8,151                       | 60        | (1) |     |    | 購置行政與<br>教學用雜項<br>設備等。                                   | 780                           | 256     |
| 購建中固定資產    |                |                             |           |     |     |    |                                                          |                               |         |
| 電腦軟體       |                |                             | 85        | (1) |     |    | 薪資管理系<br>統建<br>置65,000元<br>、差勤管理<br>系統建<br>置20,000元<br>。 | 17                            | 68      |
| 權利         |                |                             |           |     |     |    |                                                          |                               |         |
| 遞耗資產       |                |                             |           |     |     |    |                                                          |                               |         |
| 其他         |                |                             |           |     |     |    |                                                          |                               |         |
| 合計         | 273,661        | 83,385                      | 400       |     |     |    |                                                          | 11,750                        | 178,926 |

註：