

特別收入 16-118

中華民國 115 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 115 年度

一、	業務計畫及預算說明	第 1 頁
二、	預算主要表	
	(一)基金來源、用途及餘絀預計表	第 6 頁
	(二)現金流量預計表	第 7 頁
三、	預算明細表	
	(一)基金來源明細表	第 8 頁
	(二)基金用途明細表	第 9 頁
四、	預算附表	
	(一)單位(或計畫)成本分析表	第 15 頁
五、	預算參考表	
	(一)5年來主要業務計畫分析表	第 16 頁
	(二)員工人數彙計表	第 18 頁
	(三)用人費用彙計表	第 20 頁
	(四)各項費用彙計表	第 22 頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 頁
	(六)補辦預算明細表	第 頁
	(七)繼續性計畫分年資金需求表	第 頁
	(八)新興計畫分年資金需求表	第 頁
六、	附錄	
	(一)預計平衡表	第 25 頁
	(二)資本資產明細表	第 26 頁
	(三)長期負債明細表	第 頁

# 桃園市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 115 年度

#### 壹、基金概況

##### 一、設立宗旨及願景

- (一)本校依照「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。
- (二)本校自 99 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「桃園市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

##### 二、施政重點

- (一)依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二)依據特殊教育法及特殊教育法施行細則，設立 5 班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

##### 三、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 49 人、行政人員 4 人、工友 1 人，附設幼兒園契約進用人員 1 人，共計 56 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 115 年度

#### 一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2 萬元	基金各專戶利息收入、校園場地設施使用費收入。
政府撥入收入	1 億 252 萬 2,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	16 萬元	地下停車場對外開放場地收入等。
教學收入	70 萬元	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。
其他收入	5,000 元	資源回收變賣所得。

#### 二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1 億 349 萬 7,000 元	辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	91 萬元	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。

#### 參、預算概要

##### 一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 340 萬 7,000 元，較上年度預算數 9,873 萬 2,000 元，增加 467 萬 5,000 元，約 4.74%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 1 億 440 萬 7,000 元，較上年度預算數 9,958 萬 2,000 元，增加 482 萬 5,000 元，約 4.85%，主要係教職員工俸給增加所致。

# 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 115 年度

#### 二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 100 萬元，較上年度預算數差短 85 萬元，增加 15 萬元，約 17.65%，將移用以前基金餘額 100 萬元支應。

#### 三、補辦預算事項

無補辦預算事項。

#### 肆、以前年度計畫實施成果概述

##### 一、前（113）年度計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算數 9,860 萬 3,000 元，決算數 9,521 萬 5,128 元，執行率 96.56%。	
徵收及依法分配收入	午餐廠商違規罰款收入。	違規罰款收入 3,000 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及地下停車場對外開放場地收入。	1. 財產處分收入 750 元。 2. 利息收入 6 萬 4,944 元。 3. 其他財產收入 16 萬元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入。	1. 公庫撥款收入 9,235 萬 1,119 元。 2. 政府其他撥入收入 161 萬 3,831 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	幼兒園學雜費收入 80 萬 1,900 元。
其他收入	資源回收變賣所得、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 21 萬 9,584 元。
基金用途	預算數 9,920 萬 3,000 元，決算數 1 億 15 萬 4,498 元，執行率 100.96%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目（如用人

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 115 年度

	務、圖書、輔導及各項活動等業務。	費用、水電、印刷耗材…等)及各項活動等。預算數 9,860 萬 3,000 元，決算數 9,956 萬 8,978 元，執行率 100.98 %。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增(汰)購校園廣播系統、電腦、行政及教學相關等設備。預算數 60 萬元，決算數 58 萬 5,520 元，執行率 97.59%。

二、上年度已過期間(114年1月1日至6月30日止)計畫實施成果概述

來源別/業務計畫	實施概況	實施成果
基金來源	預算分配數 5,678 萬 1,000 元，實際執行數 5,741 萬 1,560 元，執行率 101.11%。	
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及地下停車場、教室對外開放場地收費。	1. 財產處分收入 240 元。 2. 利息收入 3 萬 3,838 元。 3. 其他財產收入 8 萬 4,000 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入。	1. 公庫撥款收入 5,673 萬 7,887 元。 2. 政府其他撥入收入 7 萬 411 元。
教學收入	幼兒園學費收入、幼兒園雜費收入。	學雜費收入 38 萬 8,800 元。
其他收入	資源回收變賣所得、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。	雜項收入 9 萬 6,384 元。
基金用途	預算分配數 5,678 萬 1,000 元，實際執行數 5,500 萬 583 元，執行率 96.86%。	

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 115 年度

國民教育計畫	辦理教學、學生事務、圖書、輔導及各項活動等業務。	辦理基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及各項活動等。預算分配數 5,636 萬 7,000 元，實際執行數 5,466 萬 978 元，執行率 96.97%。
建築及設備計畫	改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。	辦理校園週邊設施修繕暨更新工程、增（汰）購校園廣播系統、電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 41 萬 4,000 元，實際執行數 33 萬 9,605 元，執行率 82.03%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 899 萬 8,000 元，其中 116 萬 9,740 元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

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115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(-)
95,215	基金來源	103,407	98,732	4,675
3	徵收及依法分配收入	0	0	0
3	徵收收入	0	0	0
3	違規罰款收入	0	0	0
226	財產收入	20	180	-160
1	財產處分收入	0	0	0
65	利息收入	10	10	0
160	其他財產收入	10	170	-160
93,965	政府撥入收入	102,522	97,789	4,733
92,351	公庫撥款收入	102,522	97,789	4,733
1,614	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	160	0	160
0	使用規費收入	160	0	160
802	教學收入	700	758	-58
802	學雜費收入	700	758	-58
220	其他收入	5	5	0
220	雜項收入	5	5	0
100,154	基金用途	104,407	99,582	4,825
99,569	國民教育計畫	103,497	98,776	4,721
99,569	國民小學教育	103,497	98,776	4,721
586	建築及設備計畫	910	806	104
275	營建及修建工程	206	306	-100
126	交通及運輸設備	100	0	100
185	其他設備	555	500	55
0	無形資產	49	0	49
-4,939	本期賸餘 (短絀一)	-1,000	-850	-150
8,317	期初基金餘額	2,528	7,717	-5,189
0	解繳公庫	0	0	0
3,378	期末基金餘額	1,528	6,867	-5,339

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115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)	-1,000	本期短絀係移用以前基金餘額1,000,000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)	-1,000	
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)	-1,000	
期初現金及約當現金	9,998	
期末現金及約當現金	8,998	

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 115 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				20	
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	10,000	10	校園場地設施使用費收入。
政府撥入收入				102,522	
公庫撥款收入	年	1	102,522,000	102,522	市府撥入經費。
規費收入				160	
使用規費收入	年	1	160,000	160	地下停車場對外開放場地收費。
教學收入				700	
學雜費收入	年	1	605,000	605	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	95,000	95	幼兒園雜費收入。
其他收入				5	
雜項收入	年	1	5,000	5	資源回收變賣所得。
總 計：				103,407	

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115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
99,569	53 國民教育計畫	103,497	98,776	
90,243	1 用人費用	92,787	88,068	
55,499	11 正式員額薪資	55,896	53,028	
55,074	113 職員薪金	55,464	52,596	教職員薪俸(含校護等請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵605,000元、幼兒園雜費收入扣抵47,000元)。
425	114 工員工資	432	432	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,547	12 聘僱及兼職人員薪資	920	920	
1,101	122 約僱職員薪金	420	420	幼兒園廚工薪資(來自用人費用明細資料)。
446	124 兼職人員酬金	500	500	兼代課鐘點費。
1,347	13 加(夜)班費	1,274	1,216	
1,347	134 未休假加班費	1,274	1,216	職員、兼行政教師、工友支領之不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
13,802	15 獎金	15,198	14,690	
6,960	151 考績獎金	8,479	8,050	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
6,832	152 年終獎金	45	45	幼兒園廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		6,554	6,550	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
10	15Y 其他獎金	120	45	市府下授(47)-服務獎章。
10,586	16 退休及卹償金	12,400	11,317	
10,504	161 職員退休及離職金	5,784	5,784	職員及教員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		6,592	5,509	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
82	162 工員退休及離職金	24	24	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
7,462	18 福利費	7,099	6,897	
5,532	181 分擔員工保險費	5,196	5,196	教職員工公保1,547,000元、勞保548,000元、健保3,101,000元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
89	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		3	2	幼兒園廚工健康檢查費(2,250元*1人=2,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。
0		70	67	公教人員年滿50歲共20名，以每人3,500元編列健康檢查費，計70,000元。

桃園市中壢區忠福國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國115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	41	45	公教人員40歲以上未滿50歲共9名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計40,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		4	4	工友年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元。(配合預算編列至千元，增列500元)。
018Y	其他福利費	368	368	教職、兼行政教師、工友支領之休假補助(16,000元*23人=368,000元(來自用人費用明細資料))。
1,841		1,401	1,199	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
3,130	<b>服務費用</b>	3,889	4,029	
759	<b>水電費</b>	773	1,118	
0212	工作場所電費	288	288	電費(24,000元*12月=288,000元)。
614		300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		0	345	
145	工作場所水費	185	185	水費(15,400元*12月=184,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
57	<b>郵電費</b>	225	167	
13	郵費	75	95	公務用郵資。
43	電話費	72	72	公務用電話費(6,000元*12月=72,000元)。
0	數據通信費	78	0	網路通訊費(6,500元*12月=78,000元)。
26	<b>旅運費</b>	81	86	
26	國內旅費	21	26	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)。
0		60	60	參加各項會議、研習、洽辦公務等出差旅費。
169	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	130	130	
169	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。
484	<b>修理保養及保固費</b>	620	698	
113	一般房屋修護費	180	200	教室、辦公室等各項建築物維護修繕等相關經費。

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115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
0254	其他建築修護費	80	90	校園、圍牆、停車場等對外開放場地修繕維護費。
162255	機械及設備修護費	154	174	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。
210257	雜項設備修護費	68	78	教學用及行政用什項設備等維修保養費。
0		58	58	辦公器具養護費(1,048元*55人*1年=57,640元)(配合預算編列至千元，增列360元)。
0		34	34	市府下授(18)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
0		0	18	
0258	其他資產修護費	46	46	水電設備、校園地面及設施等維修保養費。
1,50027	<b>一般服務費</b>	1,892	1,677	
107279	外包費	70	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)。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,27627D	計時與計件人員酬金	1,570	1,425	(A)校園安全維護校警3人薪資(38,000元*3人*13.5月=1,539,000元)。(B)約用人員特別休假未休之工資31,000元。
0		9	0	約用人員年滿40歲共2名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計9,000元。
11727F	體育活動費	183	122	員工文康活動費(3,000元*61人=183,000元)。
6428	<b>專業服務費</b>	96	81	
8285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	各項活動、研習外聘講師講座鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
0		10	10	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
0		5	15	外聘採購評選委員出席費(2,500元*2次=5,000元)。
38287	委託檢驗(定)試驗認證費	8	8	機電設備、消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		28	28	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。

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115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
1828A	電腦軟體服務費	25	0	(A)薪資系統維護費6,600元。(B)差勤系統維護費8,000元。(C)薪資系統更新升級9,800元。(配合預算編列至千元，增列600元)。
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)。
3503	<b>材料及用品費</b>	501	473	
35032	<b>用品消耗</b>	501	473	
157321	辦公(事務)用品	29	29	班級費(每學期500元*2學期*29班=29,000元)。
0		30	30	各處室行政用辦公用品。
0		110	110	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。
0		48	60	幼兒園行政用辦公用品。
5322	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。
48323	農業與園藝用品及環境美化費	70	70	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。
18328	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。
12232Y	其他用品消耗	90	90	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。
0		40	0	個人電腦螢幕(4,000*10台=40,000元)
0		36	36	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*5班*12月=36,000元)。
0		12	12	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*5班=12,000元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
257	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	31	40	
171	<b>會費</b>	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)。
1572	<b>捐助、補助與獎助</b>	14	21	

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115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
15726	獎助學員生給與	14	21	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
874	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6	8	
8743	獎勵費用	6	8	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
175	競賽及交流活動費	10	10	
1751	技能競賽	10	10	參加市內外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等相關經費。
5,8229	其他	6,289	6,166	
5,82291	其他支出	6,289	6,166	
091Y	其他	56	58	兒童節禮物(100元*556人=55,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
5,822		150	150	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		400	400	學生活動費(110,000元+29班*10,000元=400,000元)。
0		57	57	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(29班-6班)=56,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		60	60	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(300元*9月*22人=59,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		112	117	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		364	379	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		297	288	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		112	112	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		14	14	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費(300元*9月*5人=13,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		276	276	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		4,311	4,175	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。

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115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	
5865M	<b>建築及設備計畫</b> <b>購建固定資產、無形資</b> <b>產、非理財目的之長期投資</b> <b>及營舍與設施工程支出</b> <b>購建固定資產</b> 擴充改良房屋建築及設備 購置機械及設備 購置交通及運輸設備 購置雜項設備 <b>購置無形資產</b> 購置電腦軟體 總 計	910	806		
5865		910	806		
58651		861	806		
275513		206	306	校舍及附屬設備整修等工程。	
145514		165	270	購置教學及行政用事務性機具等機械及設備。	
0		260	0	汰換行政電腦(26,000元*10台=260,000元)。	
126515		100	0	購置教學及行政用事務性機具等交通及運輸設備。	
40516		130	230	各處室、庫房及檔案室冷氣機汰舊及行政與教學用相關事務性雜項設備。	
052		49	0		
0521		49	0	現金出納管理系統 (49,000元*1套=49,000元)。	
100,154		總 計	104,407	99,582	

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 115 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				103,497 103,497	預計支應用人費用、水電修繕等服務費用、材料及用品費、會費及其他經常性等相關經費(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 營建及修建工程				910 206	預計辦理校園週邊設施修繕暨更新工程(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)。
交通及運輸設備				100	預計支應教學及行政用事務機具等交通及運輸設備(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)。
其他設備				555	預計支應教學及行政用個人電腦等機械設備及事務機具等雜項設備(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)。
無形資產				49	預計支應教學及行政用電腦軟體等無形資產(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)。
合 計				104,407	

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 115 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				104,407 103,497	本年度預計支應基本開支(如用人費用、服務費用、材料用品費等)及辦理指定活動等項目。
建築及設備計畫				910	本年度預計支應校舍及附屬設備整修、購置教學及行政用事務性機具等機械及設備，各處室、庫房及檔案室冷氣機汰舊及行政與教學用相關事務性雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				99,582 98,776	114年度預計支應基本開支(如用人費用、服務費用、材料用品費等)及辦理指定活動等項目。
建築及設備計畫				806	114年度預計支應校舍及附屬設備整修、購置教學及行政用事務性機具等機械及設備，各處室、庫房及檔案室冷氣機汰舊及行政與教學用相關事務性雜項設備。
前年度決算數 國民教育計畫				100,154 99,569	113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				586	113年度決算數係支應校舍及附屬設備整修等工程、行政與教學用相關事務性等機械、雜項設備。
112年度決算數 國民教育計畫				93,843 93,156	112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。

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 115 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				687	112年度決算數係支 應校舍及附屬設備整 修等工程、行政個人 電腦及螢幕汰換、輔 導室冷氣機汰舊及圖 書館購書等。
111年度決算數 國民教育計畫				89,270 88,801	111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				469	111年度決算數係支 應校舍及附屬設備整 修等工程、行政電腦 汰換、行政與教學用 相關事務性等雜項設 備。



本 頁 空 白

桃園市中壢區  
 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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	55,896	420	1,274		6,599	8,479	120	12,400
國民教育計畫	55,896	420	1,274		6,599	8,479	120	12,400
正式人員	55,896		1,274		6,554	8,479	120	12,400
聘僱人員		420			45			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛3人，預算金額1,579,000元。

忠福國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
115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				
		5,196	134		1,769		92,287	500	92,787
		5,196	134		1,769		92,287	500	92,787
		5,196	131		1,769		91,819		91,819
			3				468		468
								500	500

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115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	
90,243	88,068	用人費用	92,787	92,787	0	
55,499	53,028	正式員額薪資	55,896	55,896	0	
55,074	52,596	職員薪金	55,464	55,464	0	
425	432	工員工資	432	432	0	
1,547	920	聘僱及兼職人員薪資	920	920	0	
1,101	420	約僱職員薪金	420	420	0	
446	500	兼職人員酬金	500	500	0	
1,347	1,216	加(夜)班費	1,274	1,274	0	
1,347	1,216	未休假加班費	1,274	1,274	0	
13,802	14,690	獎金	15,198	15,198	0	
6,960	8,050	考績獎金	8,479	8,479	0	
6,832	6,595	年終獎金	6,599	6,599	0	
10	45	其他獎金	120	120	0	
10,586	11,317	退休及卹償金	12,400	12,400	0	
10,504	11,293	職員退休及離職金	12,376	12,376	0	
82	24	工員退休及離職金	24	24	0	
7,462	6,897	福利費	7,099	7,099	0	
5,532	5,196	分擔員工保險費	5,196	5,196	0	
89	134	傷病醫藥費	134	134	0	
1,841	1,567	其他福利費	1,769	1,769	0	
3,130	4,029	服務費用	3,889	3,889	0	
759	1,118	水電費	773	773	0	
614	933	工作場所電費	588	588	0	
145	185	工作場所水費	185	185	0	
57	167	郵電費	225	225	0	
13	95	郵費	75	75	0	
43	72	電話費	72	72	0	
		數據通信費	78	78	0	
26	86	旅運費	81	81	0	
26	86	國內旅費	81	81	0	

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

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115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	
169	130	印刷裝訂與廣告費	130	130	0	
169	130	印刷及裝訂費	130	130	0	
484	698	修理保養及保固費	620	620	0	
113	200	一般房屋修護費	180	180	0	
	90	其他建築修護費	80	80	0	
162	174	機械及設備修護費	154	154	0	
210	188	雜項設備修護費	160	160	0	
	46	其他資產修護費	46	46	0	
1,500	1,677	一般服務費	1,892	1,892	0	
107	130	外包費	130	130	0	
1,276	1,425	計時與計件人員酬金	1,579	1,579	0	
117	122	體育活動費	183	183	0	
64	81	專業服務費	96	96	0	
8	45	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35	35	0	
38	36	委託檢驗(定)試驗認證費	36	36	0	
18		電腦軟體服務費	25	25	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
350	473	材料及用品費	501	501	0	
350	473	用品消耗	501	501	0	
157	229	辦公(事務)用品	217	217	0	
5	12	報章雜誌	12	12	0	
48	70	農業與園藝用品及環境美化費	70	70	0	
18	20	醫療用品(非醫療院所使用)	20	20	0	
122	142	其他用品消耗	182	182	0	

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

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115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	
586	806	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	910	0	910	
586	806	購建固定資產	861	0	861	
275	306	擴充改良房屋建築及設備	206	0	206	
145	270	購置機械及設備	425	0	425	
126		購置交通及運輸設備	100	0	100	
40	230	購置雜項設備	130	0	130	
		購置無形資產	49	0	49	
		購置電腦軟體	49	0	49	
25	40	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31	31	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
15	21	捐助、補助與獎助	14	14	0	
15	21	獎助學員生給與	14	14	0	
8	8	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	
8	8	獎勵費用	6	6	0	
1	10	競賽及交流活動費	10	10	0	
1	10	技能競賽	10	10	0	
5,822	6,166	其他	6,289	6,289	0	
5,822	6,166	其他支出	6,289	6,289	0	
5,822	6,166	其他	6,289	6,289	0	
100,154	99,582	合計	104,407	103,497	910	

註：本年度預算公共關係費編列金額72,000元。

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
11,809	資 產 合 計	9,959	10,959	-1,000
11,809	資 產	9,959	10,959	-1,000
11,809	流動資產	9,959	10,959	-1,000
10,848	現金	8,998	9,998	-1,000
10,848	銀行存款	8,998	9,998	-1,000
961	預付款項	961	961	0
961	預付費用	961	961	0
8,431	負 債	8,431	8,431	0
8,258	流動負債	8,258	8,258	0
8,258	應付款項	8,258	8,258	0
8,258	應付代收款	8,258	8,258	0
173	其他負債	173	173	0
173	什項負債	173	173	0
173	存入保證金	173	173	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,378	基金餘額	1,528	2,528	-1,000
3,378	基金餘額	1,528	2,528	-1,000
3,378	基金餘額	1,528	2,528	-1,000
3,378	累積餘額	1,528	2,528	-1,000
11,809	負債及基金餘額合計	9,959	10,959	-1,000

信託代理與保證資產  
保證品

560 信託代理與保證負債  
560 應付保證品

560  
560

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115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									
收藏品及傳承資產									
土地	78,388						78,388		
土地改良物	6,894	6,755					40		
房屋及建築	198,733	72,248	206	(1)		校舍及附屬 設備整修等 工程。	8,774		
機械及設備	17,932	12,013	425	(1)		購置教學及 行政用個人 電腦等事務 性機具等機 械及設備。	2,090		
交通及運輸設備	5,467	3,143	100	(1)		購置教學及 行政用事務 性機具等交 通及運輸設 備。	164		
雜項設備	15,579	10,244	130	(1)		購置教學及 行政用事務 性機具等雜 項設備。	954		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	167		49	(1)	27 (11)	購置現金出 納管理系 統；電腦軟 體攤銷數。	189		
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	323,160	104,403	910		27		12,022		

註：