

會計 公庫 教育處
特別收入 15-165

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
桃園市蘆竹區公埔國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區公埔國民小學編

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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108年度

2613287#810

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	5	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	6	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	7	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	8	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	13	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	14	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	15	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	17	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	18	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	20	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) 資本資產及長期負債明細表.....	第	23	頁

桃園市蘆竹區公埔國民小學

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 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 27 人、行政人員 4 人、附設幼兒園契約進用教保員 1 人、附幼契約進用廚工 1 人，共計 34 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。(合併設置：【與本市蘆竹區蘆竹國民小學合併設置人事室主任，配置於本校】)
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。(合併設置：【與本市蘆竹區蘆竹國民小學合併設置會計室主任，配置於本校】)

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。

桃園市蘆竹區公埔國民小學

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

貳、業務計畫：

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 4,210 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 4,218 萬 9,000 元，普通班 13 班、特教班 1 班、幼教班 2 班，合計 16 班，學生人數 341 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 20 萬元(含機械設備 10 萬及什項設備 10 萬元)，係增(汰)購電腦、海報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 34 人，較上年度增 8 人，係本年度增 1 班及附設幼兒園 2 班所致。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 7 萬 7,000 元，較上年度增加 4 萬 9,000 元，係太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 5,000 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 4,139 萬 4,000 元，較上年度增加 840 萬 1,000 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 62 萬 7,000 元，係本年度新附設幼兒園 2 班所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

桃園市蘆竹區公埔國民小學

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

本年度預算數 4,218 萬 9,000 元，較上年度增加 935 萬 1,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 20 萬元，較上年度減少 23 萬元，係減(汰)購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 4,210 萬 3,000 元，較上年度預算數 3,302 萬 6,000 元，增加 907 萬 7,000 元，約增 27.48%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 4,238 萬 9,000 元，較上年度預算數 3,326 萬 8,000 元，增加 912 萬 1,000 元，約增 27.42%，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 28 萬 6,000 元，較上年度預算數短絀 24 萬 2,000 元，增加短絀 4 萬 4,000 元，約增 18.18%，將移用以前基金餘額 28 萬 6,000 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. 財產收入：

(1)財產處分收入：1 萬 2,000 元。

(2)租金收入：6 萬 286 元。

(3)利息收入：2,821 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：2,794 萬 7,548 元。

(2)政府其他撥入收入：47 萬 1,680 元。

預算數 3,164 萬 6,000 元，決算數 2,849 萬 4,335 元，執行率 90.04 %。

(二)基金用途：

桃園市蘆竹區公埔國民小學

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. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,051 萬 7,308 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：5 萬 1,500 元。

(2) 其他設備：17 萬 6,993 元。

國民教育計畫預算數 3,152 萬 7,000 元，決算數 3,051 萬 7,308 元，執行率 96.80%、建築及設備計畫預算數 23 萬元，決算數 22 萬 8,493 元，執行率 99.34%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 225 萬 1,466 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. 財產收入：

利息收入：3,371 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：2,419 萬 1,000 元。

(2) 政府其他撥入收入：32 萬元。

3. 其他收入：

雜項收入：3,200 元。

分配預算數 2,422 萬 2,000 元，實際數 2,451 萬 7,571 元，執行率 101.22%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,050 萬 748 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：1 萬 6,800 元。

國民教育計畫分配預算數 2,392 萬 2,000 元，實際數 2,050 萬 748 元，執行率 85.70%、建築及設備計畫分配預算數 30 萬元，實際數 1 萬 6,800 元，執行率 5.60%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 400 萬 23 元，期末基金餘額 579 萬 5,958 元。

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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(一)
28,494	基金來源	42,103	33,026	9,077
75	財產收入	82	33	49
12	財產處分收入	0	0	0
60	租金收入	77	28	49
3	利息收入	5	5	0
28,419	政府撥入收入	41,394	32,993	8,401
27,948	公庫撥款收入	41,394	32,993	8,401
472	政府其他撥入收入	0	0	0
0	教學收入	627	0	627
0	學雜費收入	627	0	627
30,746	基金用途	42,389	33,268	9,121
30,517	國民教育計畫	42,189	32,838	9,351
30,517	國民小學教育	42,189	32,838	9,351
228	建築及設備計畫	200	430	-230
52	營建及修建工程	0	0	0
177	其他設備	200	430	-230
-2,251	本期賸餘(短絀一)	-286	-242	-44
4,047	期初基金餘額	1,554	3,936	-2,382
0	解繳公庫	0	0	0
1,796	期末基金餘額	1,268	3,694	-2,426

備註：

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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)				-286	本期短絀係移用以前基金餘額286,000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)				-286		
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)				-286		
期初現金及約當現金				11,446		
期末現金及約當現金				11,160		

註：

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	108.6.27	108.6.28		82	
租金收入	年 177	1	77,000	77	太陽能光電租金收入。
利息收入	年 5	1	5,000	5	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				41,394	
公庫撥款收入	年 27906	1	41,394,000	41,394	市府撥入經費。
教學收入				627	
學雜費收入	年 408	1	508,000	508	幼兒園學費收入。A
學雜費收入	年 119	1	119,000	119	幼兒園雜費收入。B
總 計：	60			42,103	
	38,615,000				

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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
30,517.53	國民教育計畫	42,189	32,838	
28,241.1	用人費用	38,033	30,147	
19,696.11	正式員額薪資	22,716	18,876	
19,696.113	職員薪金	22,716	18,876	本校編制內職員、教師及校護請假職務代理人薪俸等待遇(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)。
480.12	聘僱及兼職人員薪資	1,018	79	
398.122	約僱職員薪金	936	0	幼兒園約僱教保員及契約廚工薪資(來自用人費用明細資料)。
83.124	兼職人員酬金	0	0	
0		82	79	兼代課鐘點費。
360.13	超時工作報酬	515	474	
360.131	加班費	515	474	職員、兼行政教師支領之不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
3,905.15	獎金	5,145	4,188	
1,686.151	考績獎金	2,164	1,826	教職員考績獎金(來自用人費用明細資料)。
2,219.152	年終獎金	2,859	2,362	教職員年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		122	0	幼兒園約僱教保員及契約廚工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
1,580.16	退休及卹償金	6,042	4,526	
1,580.161	職員退休及離職金	4,062	2,906	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
0		1,980	1,620	職員及教員提撥退撫基金(來自用人費用明細資料)。
2,219.18	福利費	2,597	2,004	
1,977.181	分擔員工保險費	1,980	1,620	教職員公保、勞保與健保費機關負擔部分(來自用人費用明細資料)。
10.183	傷病醫藥費	21	21	公教人員健康檢查費(3,500元*6人=21,000元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		2	0	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)。
233.18Y	其他福利費	300	85	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
0		6	6	核定有案之退休工友三節慰問金(6,000元*1人=6,000元)。

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	272	256	職員、兼行政教師支領之休假補助(16,000元*17人=272,000元)(來自用人費用明細資料)。
1,593.2	服務費用	2,324	1,754	
653.80	水電費	336	180	電費。
53.118	工作場所電費	300	144	水費。
42.272	工作場所水費	36	36	
92.775	郵電費	82	82	
7480	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
60440	電話費	23	24	公務用電話費。
0		7	0	網路電話費。
20855	數據通信費	42	48	網路通訊費。
30542	旅運費	50	43	
29342	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		10	10	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*2班*2人=10,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
1200	貨物運費	10	3	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。
161,876	印刷裝訂與廣告費	70	20	
161,876	印刷及裝訂費	20	10	預、決算書及各類表冊、單據等印刷、影印。
0		50	10	教學及行政各項表格、日誌、手冊刊物、電腦答案卡等印製。
151,295	修理保養及保固費	683	396	
44,003	一般房屋修護費	100	100	校舍、辦公室修繕維護經費。
6100	機械及設備修護費	40	40	校園安全系統、機電養護費。
100492	雜項設備修護費	300	99	教學及行政用機具、樂器及水塔清潔等維修保養費用。
0		30	28	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		36	27	本校辦公器具養護費(1,048元*34人*1年=35,632元)(配合預算編列至千元，增列368元)。
0		77	28	什項設備修護及保養等(太陽能光電租金收入)。
700	其他資產修護費	100	74	水電設備、校園地面及設施等維修保養。
0	保險費	2	2	
0	其他保險費	2	2	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。
949,214	一般服務費	942	907	

普通班 13班 294人
 特教班 1班 0人
 幼教班 2班 55人
 Total 16班 349人

桃園市蘆竹區公埔國民小學
 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

行政一職員 4人
 護理師職員 1人
 教員 27人
 附幼班 1人
 33人

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
3360	7276 佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
27300	54279 外包費	72	72	校園安全維護保全系統服務費。
890554	79827D 計時與計件人員酬金--- (29500 * 13.5 * 3人)	1194750743	716	校園安全維護警衛費(27,500元 * 2人 * 13.5月 = 742,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)
0	臨時人員不加班費	24000	90	市府下授(21)-廚工薪津補助(10,000元 * 9月 * 1人 = 90,000元)
28000	2627F 體育活動費-----	34000	34	員工文康活動費(1,000元 * 34人 = 34,000元)。
56000	5128 專業服務費	87	52	外聘委員出席費(2,500元 * 6次 = 15,000元)。
9000	27285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	8	各項活動、研習外聘講師講座鐘點費(2,000元 * 10節 = 20,000元)。
0	0	20	8	各項活動、研習內聘講師講座鐘點費(1,000元 * 10節 = 10,000元)。
0	0	10	6	消防安全、衛生檢查及簽證費。
13800	13287 委託檢驗(定)試驗認證費	6	10	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0	0	5	5	教職員工參加業務相關訓練費用。
0	4288 委託考選訓練費	21	7	退休人員系統及教學資訊相關系統維護更新費。
31200	728A 電腦軟體服務費	72	72	校長公共關係費(6,000元 * 12月 = 72,000元)。
72000	7229 公共關係費	72	525	221 材料及用品費
72000	72291 公共關係費-----	51	26	1 割草機及各項設備用油料費(28元 * 36公升 = 1,008元)(配合預算編列至千元，減列8元)。
283433	3963 使用材料費	1	25	25 公務用設備零件費。
2000	0312 燃料	50	195	15 印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等。
2040	2315 設備零件	474	30	30 班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品。
281393	39432 用品消耗	15	60	各處室行政用辦公用品。
161225	178321 辦公(事務)用品	50	120	
0	0			
0	0			

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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
2400	18322 報章雜誌	30	15	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
37901	72323 農業與園藝用品及環境美化費	30	15	掃地用各類清潔用具、維修物品等。
	0	50	15	環境保護清潔消毒、環境佈置、綠化美化校園經費。
13274	5328 醫療用品(非醫療院所使用)	10	5	衛生保健用品。
60593	12132Y 其他用品消耗	100	10	體育器材費。
	0	60	21	教學及行政業務用器具、實驗器材、交通安全材料費及視聽媒體教材等。
	0	2000 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	17000 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	32Y AED	4000		1-6+473
0	04 租金、償債、利息及相關手續費	60	40	
0	045 雜項設備租金	60	40	
0	0451 雜項設備租金	60	40	影印機租賃影印費。
1000	2517 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1	1	
1000	171 會費	1	1	
1000	1713 職業團體會費	1	1	護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
25072	捐助、補助與獎助	0	0	
25072Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
493192	369 其他	1,246	675	
493192	3691 其他支出	1,246	675	
493192	3691Y 其他	50	10	加強社會教育活動經費。
	0	92	22	新生訓練、畢業典禮、親職教育、領域週活動、教師研習、學生活動等各項活動及其他臨時性交辦事項及事務經常支出等經費。
	0	100,000 91	152	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
	0	80,000 80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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
107 106 091Y	其他	53	52	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(15班-6班)=52,700元)(配合預算編列至千元,增列300元)。
0		34	26	兒童節禮物(100元*341人=34,100元)(配合預算編列至千元,減列100元)。
0		24	22	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*13人=23,400元)(配合預算編列至千元,增列600元)。
0		68	52	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*341人=68,200元)(配合預算編列至千元,減列200元)。
0		162	171	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		56	88	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*7人=56,000元)。
0		528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(22,000元*2人*12月=528,000元)。
0		8	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(200元*9月*4人=7,200元)(配合預算編列至千元,增列800元)。
128778	228 5M	200	430	
128770	228 5	200	430	
128770	228 51	200	430	
0	52 513	0	0	
25788	177 514	100	230	教學用及行政用等相關機械及設備。
103982	0 516	100	200	教學用及行政用等相關雜項設備。
30,746	總 計	42,389	33,268	

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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				42,189 42,189	預計支應用人費、基本開支、水電費、辦公用品、校舍維護費用、辦公教學設備維護等相關經費。(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 其他設備				200 200	
合 計				42,389	

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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
11,880	資 產 合 計	11,352	11,638	-286
11,880	資 產	11,352	11,638	-286
11,717	流動資產	11,189	11,475	-286
11,688	現金	11,160	11,446	-286
11,688	銀行存款	11,160	11,446	-286
29	預付款項	29	29	0
29	預付費用	29	29	0
163	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	163	163	0
163	準備金	163	163	0
163	退休及離職準備 金	163	163	0
10,084	負 債	10,084	10,084	0
8,971	流動負債	8,971	8,971	0
8,971	應付款項	8,971	8,971	0
8,971	應付代收款	8,971	8,971	0
1,113	其他負債	1,113	1,113	0
1,113	什項負債	1,113	1,113	0
950	存入保證金	950	950	0
163	應付退休及離職 金	163	163	0
1,796	基金餘額	1,268	1,554	-286
1,796	基金餘額	1,268	1,554	-286
1,796	基金餘額	1,268	1,554	-286
1,796	累積餘額	1,268	1,554	-286
11,880	負債及基金餘額合計	11,352	11,638	-286

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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 算 數	說 明
108 本年度預算數 國民教育計畫				42,389 42,189	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)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				200	本年度預計購置教學及行政用各項事務機器、電器、視聽器材等設備。
107 上年度預算數 國民教育計畫				33,268 32,838	107年度預算編列32,838,000元，預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材..等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				430	107年度預算編列430,000元，預計購置教學及行政用各項事務機器、電器、視聽器材等設備。
106 前年度決算數 國民教育計畫				30,746 30,517	106年度決算數30,517,308元，用人費用28,240,651元，服務費用1,593,016元，材料及用品費395,923元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費251,495元，其他36,223元。
建築及設備計畫				228	106年度決算數228,493元，支應擴充改良房屋建築及設備51,500元，機械及設備經費176,993元。
105 年度決算數				28,393	

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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 算 數	說 明
國民教育計畫				28,213	105年度決算 數28,212,766元，用人 費用26,227,632元，服 務費 用1,585,486元，材料 及用品 費295,520元，租 金、償債與利 息19,341元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費58,600元，其 他26,187元。
建築及設備計畫				180	105年度決算 數180,000元，機械及 設備經費180,000元。
104年度決算數 國民教育計畫				27,507 27,279	104年度決算 數27,279,142元，支應 基本開支項目：用人費 用25,319,916，服務費 用1,547,261元，材料 及用品 費319,935元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費58,600元，其 他33,430元。
建築及設備計畫				228	104年度決算 數227,714元，支應營 建及修建工程經 費96,285元，交通及 運輸設備經 費131,429元。

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	26	8	34	
職員	26	6	32	行政人員5人(含校長)及教師27人。因增1班及附設幼兒園2班，增加教師6人。
約僱人員	0	2	2	附設幼兒園契約進用教保員1人，附設幼兒園契約進用廚工1人。
總 計	26	8	34	

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校園安全警衛2人，廚工補助1人。

桃園市蘆竹區
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	22,716	936	515		2,981	2,164		6,042
國民教育計畫	22,716	936	515		2,981	2,164		6,042
正式人員	22,716		515		2,859	2,164		6,042
聘僱人員		936			122			
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警衛2人，預算金額743,000元，廚工補助1人，預算金額90,000元。

公埔國民小學
教育發展基金
彙計表
108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				
		1,980	39		578		37,951	82	38,033
		1,980	39		578		37,951	82	38,033
		1,980	37		578		36,891		36,891
			2				1,060		1,060
								82	82

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	
28,241	30,147	用人費用	38,033	38,033	0	
19,696	18,876	正式員額薪資	22,716	22,716	0	
19,696	18,876	職員薪金	22,716	22,716	0	
480	79	聘僱及兼職人員薪資	1,018	1,018	0	
398		約僱職員薪金	936	936	0	
83	79	兼職人員酬金	82	82	0	
360	474	超時工作報酬	515	515	0	
360	474	加班費	515	515	0	
3,905	4,188	獎金	5,145	5,145	0	
1,686	1,826	考績獎金	2,164	2,164	0	
2,219	2,362	年終獎金	2,981	2,981	0	
1,580	4,526	退休及卹償金	6,042	6,042	0	
1,580	4,526	職員退休及離職金	6,042	6,042	0	
2,219	2,004	福利費	2,597	2,597	0	
1,977	1,620	分擔員工保險費	1,980	1,980	0	
10	37	傷病醫藥費	39	39	0	
233	347	其他福利費	578	578	0	
1,593	1,754	服務費用	2,324	2,324	0	
18	180	水電費	336	336	0	
	144	工作場所電費	300	300	0	
18	36	工作場所水費	36	36	0	
95	82	郵電費	82	82	0	
10	10	郵費	10	10	0	
86	24	電話費	30	30	0	
	48	數據通信費	42	42	0	
31	43	旅運費	50	50	0	
31	40	國內旅費	40	40	0	
	3	貨物運費	10	10	0	
65	20	印刷裝訂與廣告費	70	70	0	
65	20	印刷及裝訂費	70	70	0	

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	
376	396	修理保養及保固費	683	683	0	
6	100	一般房屋修護費	100	100	0	
7	40	機械及設備修護費	40	40	0	
301	182	雜項設備修護費	443	443	0	
63	74	其他資產修護費	100	100	0	
	2	保險費	2	2	0	
	2	其他保險費	2	2	0	
885	907	一般服務費	942	942	0	
7	3	佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0	
54	72	外包費	72	72	0	
798	806	計時與計件人員酬金	833	833	0	
26	26	體育活動費	34	34	0	
51	52	專業服務費	87	87	0	
27	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45	45	0	
13	16	委託檢驗(定)試驗認證費	16	16	0	
4	5	委託考選訓練費	5	5	0	
7	7	電腦軟體服務費	21	21	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
396	221	材料及用品費	525	525	0	
2	26	使用材料費	51	51	0	
	1	燃料	1	1	0	
2	25	設備零件	50	50	0	
394	195	用品消耗	474	474	0	
178	105	辦公(事務)用品	185	185	0	
18	15	報章雜誌	30	30	0	

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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		
72	30	農業與園藝用品及 環境美化費	80	80	0		
5	5	醫療用品(非醫療院 所使用)	10	10	0		
121	40	其他用品消耗	169	169	0		
	40	租金、償債、利息及相 關手續費	60	60	0		
	40	雜項設備租金	60	60	0		
	40	雜項設備租金	60	60	0		
228	430	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	200	0	200		
228	430	購建固定資產	200	0	200		
52		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0		
177	230	購置機械及設備	100	0	100		
	200	購置雜項設備	100	0	100		
251	1	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1	1	0		
1	1	會費	1	1	0		
1	1	職業團體會費	1	1	0		
250		捐助、補助與獎助	0	0	0		
250		其他捐助、補助與 獎助	0	0	0		
		競賽及交流活動費	0	0	0		
		技能競賽	0	0	0		
36	675	其他	1,246	1,246	0		
36	675	其他支出	1,246	1,246	0		
36	675	其他	1,246	1,246	0		
30,746	33,268	合 計	42,389	42,189	200		

桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	152,273	72,074	200				952	79,448	
非理財目的之長期投資									
土地	69,219							69,219	
土地改良物	3,062	3,013					4	45	
房屋及建築	38,938	29,022					626	9,290	
機械及設備	10,579	10,095	100	(1)		購置教學及行政用各項事務機器及設備。	132	453	
交通及運輸設備	4,803	4,740					54	10	
雜項設備	25,636	25,175	100	(1)		購置教學及行政用各項事務機器、電器、視聽器材等設備。	130	432	
購建中固定資產									
軟體	36	29					7		
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：按直線法

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。