

特別收入 15-235

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
桃園市新屋區蚵間國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市新屋區蚵間國民小學編

桃園市新屋區蚵間國民小學
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

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) 資本資產及長期負債明細表	第	25	頁

桃園市新屋區蚵間國民小學

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，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，下設教導處、總務處、輔導室、人事管理員及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 12 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 16 人。內部分層業務如下：

- (一)教導處：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。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。
- (二)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (三)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。
- (四)人事管理員：依法辦理人事管理事項，與本市新屋區大坡國民小學及新屋區笨港國民小學合併設置人事管理員，配置於本市新屋區大坡國民小學。
- (五)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市新屋區大坡國民小學及新屋區笨港國民小學合併設置會計室主任，配置於本市新屋區大坡國民小學。

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。

桃園市新屋區蚵間國民小學

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 2,197 萬 6,000 元，主要係公庫撥款收入及幼兒園學雜費收入。

(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 2,195 萬 5,000 元，普通班 6 班、幼教班 1 班，合計 7 班，學生人數 95 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 62 萬 1,000 元(含機械設備 9 萬 4,000 元及雜項設備 52 萬 7,000 元)，係汰購筆記型電腦、網路硬碟、不斷電系統等教學暨行政設備，及洗手台雨遮等校園設施。

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 16 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：

利息收入：本年度預算數 3,000 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 2,163 萬元，較上年度增加 96 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 31 萬 3,000 元，較上年度增加 3 萬 1,000 元，係幼兒園學雜費收入增加所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 3 萬元，較上年度增加 5,000 元，係職務宿舍管理費收入增加所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

桃園市新屋區蚵間國民小學

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：本年度預算數 2,195 萬 5,000 元，較上年度增加 83 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 62 萬 1,000 元，較上年度增加 6 萬 5,000 元，係汰購筆記型電腦、網路硬碟、不斷電系統等教學暨行政設備，及洗手台雨遮等校園設施。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,197 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,098 萬元，增加 99 萬 6,000 元，約增 4.75%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,257 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,168 萬元，增加 89 萬 6,000 元，約增 4.13%，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 60 萬元，較上年度預算數短絀 70 萬元，減少短絀 10 萬元，約減 14.29%，將移用以前基金餘額 60 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：3 萬 5,000 元。

2. 財產收入：

利息收入：3,249 元。

3. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：1,902 萬 2,770 元。

(2)政府其他撥入收入：65 萬 5,092 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 6,900 元。

5. 其他收入：

桃園市新屋區蚵間國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

雜項收入：10 萬 4,194 元。

預算數 1,945 萬 5,000 元，決算數 2,007 萬 7,205 元，執行率 103.20%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,982 萬 831 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：15 萬 7,299 元。

(2) 無形資產：3 萬 6,000 元。

國民教育計畫預算數 1,950 萬 5,000 元，決算數 1,982 萬 831 元，執行率 101.62%、建築及設備計畫預算數 29 萬 6,000 元，決算數 19 萬 3,299 元，執行率 65.30%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 6 萬 3,075 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：

(1) 利息收入：1,897 元。

(2) 其他財產收入：450 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1,352 萬 4,348 元。

(2) 政府其他撥入收入：81 萬 2,501 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：12 萬 2,500 元。

4. 其他收入：

雜項收入：2 萬 9,990 元。

分配預算數 1,360 萬 9,000 元，實際數 1,449 萬 1,686 元，執行率 106.49%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1,170 萬 1,863 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：3 萬 2,400 元。

國民教育計畫分配預算數 1,333 萬 3,000 元，實際數 1,170 萬

桃園市新屋區蚵間國民小學

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

1,863 元，執行率 87.77%、建築及設備計畫分配預算數 27 萬 6,000 元，實際數 3 萬 2,400 元，執行率 11.74%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 275 萬 7,423 元，期末基金餘額 499 萬 1,474 元。

桃園市新屋區蚵間國民小學
 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(-)
20,077	基金來源	21,976	20,980	996
35	徵收及依法分配收入	0	0	0
35	違規罰款收入	0	0	0
3	財產收入	3	4	-1
3	利息收入	3	3	0
0	其他財產收入	0	1	-1
19,678	政府撥入收入	21,630	20,669	961
19,023	公庫撥款收入	21,630	20,669	961
655	政府其他撥入收入	0	0	0
257	教學收入	313	282	31
257	學雜費收入	313	282	31
104	其他收入	30	25	5
104	雜項收入	30	25	5
20,014	基金用途	22,576	21,680	896
19,821	國民教育計畫	21,955	21,124	831
19,821	國民小學教育	21,955	21,124	831
193	建築及設備計畫	621	556	65
157	其他設備	621	556	65
36	無形資產	0	0	0
63	本期賸餘 (短絀-)	-600	-700	100
2,171	期初基金餘額	1,534	1,825	-291
0	解繳公庫	0	0	0
2,234	期末基金餘額	934	1,125	-191

備註：

桃園市新屋區蚵間國民小學
 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)	-600	本期短絀係移用以前基金餘額600,000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)	-600	
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)	-600	
期初現金及約當現金	9,684	
期末現金及約當現金	9,084	

註：

桃園市新屋區蚵間國民小學
 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				3	
利息收入	年	1	3,000	3	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				21,630	
公庫撥款收入	年	1	21,630,000	21,630	公庫撥款收入。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	254,000	254	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	幼兒園雜費收入。
其他收入				30	
雜項收入	年	1	15,000	15	職務宿舍管理費收入。
雜項收入	年	1	15,000	15	資源回收物品變賣所得。
總 計：				21,976	

桃園市新屋區蚵間國民小學
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
19,821	53	國民教育計畫	21,955	21,124	
18,053	1	用人費用	19,528	18,644	
12,148	11	正式員額薪資	12,744	12,384	
11,777	113	職員薪金	12,348	12,012	本校編制內職員及教師薪俸等相關經費(含校護請假職務代理人薪資)(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵254,000元、幼兒園雜費收入扣抵29,000元)。
371	114	工員工資	396	372	本校工友薪俸等相關經費(來自用人費用明細資料)。
703	12	聘僱及兼職人員薪資	43	79	
659	122	約僱職員薪金	0	34	
44	124	兼職人員酬金	43	45	兼代課鐘點費等相關經費。
259	13	超時工作報酬	353	349	
259	131	加班費	353	349	職員、兼行政教師及工友支領不休假加班費等相關經費(來自用人費用明細資料)。
2,545	15	獎金	2,704	2,577	
1,121	151	考績獎金	1,283	1,248	教職員工考績獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
1,424	152	年終獎金	1,421	1,329	教職員工年終獎金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
1,057	16	退休及卹償金	2,188	1,895	
999	161	職員退休及離職金	1,008	972	教職員提撥退撫基金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
0			1,120	863	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
58	162	工員退休及離職金	60	60	提撥勞工退休準備金等相關經費(來自用人費用明細資料)。
1,340	18	福利費	1,496	1,360	
1,252	181	分擔員工保險費	1,212	1,164	教職員工公保費、勞保費及健保費機關負擔部分等相關經費(來自用人費用明細資料)。
7	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			7	7	公教人員健康檢查費(3,500元*2人=7,000元)。
0			0	4	
0			1	1	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0	18Y	其他福利費	160	160	教職員及兼行政教師支領休假補助等相關經費(16,000元*10人=160,000元)(來自用人費用明細資料)。

桃園市新屋區蚵間國民小學
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
8118Y	其他福利費	100	8	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
1,3472	服務費用	1,598	1,524	
8021	水電費	150	150	
72212	工作場所電費	132	132	電費等相關經費(11,000元*12月=132,000元)。
8214	工作場所水費	18	18	水費等相關經費(1,500元*12月=18,000元)。
4422	郵電費	63	69	
2221	郵費	13	15	公務用寄發郵件所需郵資等相關經費。
4222	電話費	50	54	公務用電話費。
4423	旅運費	51	51	
44231	國內旅費	45	45	參加各項會議、研習、洽辦公務旅費等相關經費。
0		5	5	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*1班*2人=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
0235	貨物運費	1	1	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽車資及運費等相關經費。
2824	印刷裝訂與廣告費	23	23	
28241	印刷及裝訂費	23	23	各類表冊、單據及預、決算書印刷等相關經費。
49525	修理保養及保固費	573	561	
0252	一般房屋修護費	53	30	校舍、辦公室翻修等相關經費。
3880254	其他建築修護費	300	300	本校東側廁所等修繕費。
3255	機械及設備修護費	60	50	校園安全系統、機械及設備修理維護等相關經費。
61257	雜項設備修護費	16	16	本校辦公器具養護費(1,048元*15人*1年=15,720)(配合預算編列至千元，增列280元)。
0		50	53	教學及行政用雜項設備維修費等相關經費。
0		24	24	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
43258	其他資產修護費	70	83	水電設備、校園地面及設施維修保養等相關經費。
026	保險費	1	1	
026Y	其他保險費	1	1	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
56827	一般服務費	619	559	

桃園市新屋區蚵間國民小學
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
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	辦理各項業務所需佣金、匯費及手續費等相關經費。
552279	外包費	600	540	校園安全維護保全警衛及各項辦公教學校園保全系統等相關經費。
1627F	體育活動費	18	18	員工文康活動費(1,000元*18人=18,000元)。
1528	專業服務費	46	38	
1285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	12	1. 外聘委員出席費(2,500元*2次=5,000元)。2. 各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*5節=5,000元)。3. 各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*3節=6,000元)。
10287	委託檢驗(定)試驗認證費	10	8	8 消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
0		8	6	6 市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	5	5	5 校園防火等訓練費。
428A	電腦軟體服務費	7	7	7 出納薪資系統等維護費(7,000元*1年=7,000元)。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	72 校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
1513	材料及用品費	261	261	
15132	用品消耗	261	261	
88321	辦公(事務)用品	100	83	83 行政及教學用文具紙張、油墨、碳粉、電腦耗材及實驗用品等相關經費。
0		30	0	0 幼兒園行政及教學教材、教具及用品等雜支。
7322	報章雜誌	9	6	6 教學及行政業務參考書籍、充實班級圖書及報費等相關經費。
20323	農業與園藝用品及環境美化費	27	30	30 打掃用各類清潔用具等相關經費。
0		50	100	100 環境佈置及綠化美化校園用品等相關經費。
7328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	12	12 衛生保健用品等相關經費。
2932Y	其他用品消耗	35	30	30 各科教學、行政業務、校園安全維護用器具、器材、視聽媒體教材及交通安全材料費等相關經費。
04	租金、償債、利息及相關手續費	40	40	

桃園市新屋區蚵間國民小學
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
045	雜項設備租金	40	40	
0451	雜項設備租金	40	40	影印機租賃費等相關經費。
2577	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	11	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
25472	捐助、補助與獎助	0	0	
25472Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
175	競賽及交流活動費	5	10	
1751	技能競賽	5	10	參加市內、外各項體育、民俗、音樂及學藝競賽等相關經費。
149	其他	522	644	
1491	其他支出	522	644	
1491Y	其他	50	50	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(7班-6班)=50,300元)(配合預算編列至千元，減列300元)。
0		9	11	兒童節禮物(100元*95人=9,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		40	35	辦理社會教育、畢業典禮、戶外教育、親職教育、領域週、教師研習及班級活動等相關經費。
0		11	11	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小200元*9月*6人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		19	23	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*95人=19,000元)。
0		73	77	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		124	209	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。
0		112	144	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*14人=112,000元)。
0		4	4	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(幼兒園200元*9月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。

桃園市新屋區蚵間國民小學
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	
1935M	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資 購建固定資產 購置機械及設備 購置雜項設備 購置無形資產 購置電腦軟體 總 計	621	556		
1935		621	556		
15751			621	556	
94514			30	56	汰購筆記型電腦(30,000元*1台=30,000元)。
0			50	50	汰購網路硬碟建置與設備升級等資訊設備(50,000元*1台=50,000元)。
0			14	50	汰購不斷電系統(14,000元*1台=14,000元)。
63516			527	400	汰購洗手台雨遮等校園設施。
3652			0	0	
36521			0	0	
20,014			22,576	21,680	

桃園市新屋區蚵間國民小學
 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				21,955 21,955	支應基本項目(如用人費用、水電、印刷耗材等行政及教學費用)及辦理場地開放、指定活動等項目(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				621 621	
合 計				22,576	

桃園市新屋區蚵間國民小學
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
10,408	資 產 合 計	9,108	9,708	-600
10,408	資 產	9,108	9,708	-600
10,392	流動資產	9,092	9,692	-600
10,384	現金	9,084	9,684	-600
10,384	銀行存款	9,084	9,684	-600
8	預付款項	8	8	0
8	預付費用	8	8	0
16	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	16	16	0
16	準備金	16	16	0
16	退休及離職準備 金	16	16	0
8,174	負 債	8,174	8,174	0
7,357	流動負債	7,357	7,357	0
7,357	應付款項	7,357	7,357	0
7,357	應付代收款	7,357	7,357	0
817	其他負債	817	817	0
817	什項負債	817	817	0
635	存入保證金	635	635	0
16	應付退休及離職 金	16	16	0
165	暫收及待結轉帳 項	165	165	0
2,234	基金餘額	934	1,534	-600
2,234	基金餘額	934	1,534	-600
2,234	基金餘額	934	1,534	-600
2,234	累積餘額	934	1,534	-600
10,408	負債及基金餘額合計	9,108	9,708	-600

桃園市新屋區蚵間國民小學
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
本年度預算數 國民教育計畫				22,576 21,955	本年度預計支用基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、辦公事務用品等)、場地開放及指定活動項目。
建築及設備計畫				621	本年度預計汰購筆記型電腦、網路硬碟、不斷電系統等教學暨行政設備，及洗手台雨遮等校園設施。
上年度預算數 國民教育計畫				21,680 21,124	107年度預計支用基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、辦公事務用品等)、場地開放及指定活動項目。
建築及設備計畫				556	107年度預計汰購筆記型電腦、網路硬碟、印表機等教學暨行政設備，及洗手台雨遮等校園設施。
前年度決算數 國民教育計畫				20,014 19,821	106年度決算數19,820,831元，覈實支用基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、辦公事務用品等)、場地開放及指定活動項目。
建築及設備計畫				193	106年度決算數193,299元，係汰購電腦及投影機等教學暨行政設備及增購現金出納管理系統等電腦軟體。
105年度決算數				18,356	

桃園市新屋區蚵間國民小學
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				18,267	105年度決算數18,266,973元，覈實支用基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、辦公事務用品等)、場地開放及指定活動項目。
建築及設備計畫				89	105年度決算數88,796元，係汰購電腦等教學暨行政設備及老舊校舍維修配合款。
104年度決算數 國民教育計畫				17,069 16,969	104年度決算數16,968,863元，覈實支用基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、辦公事務用品等)、場地開放及指定活動項目。
建築及設備計畫				100	104年度決算數100,000元，係汰購電腦、電話系統及防火牆等教學暨行政設備。

桃園市新屋區蚵間國民小學
 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	16	0	16	行政人員3人(含校長)及教師12人。 工友1人。
職員	15	0	15	
工友	1	0	1	
總 計	16	0	16	

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2：一般服務費外包費編列委外校園安全警衛1人。

本 頁 空 白

桃園市新屋區
 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	12,744		353		1,421	1,283		2,188
國民教育計畫	12,744		353		1,421	1,283		2,188
正式人員	12,744		353		1,421	1,283		2,188
聘僱人員								
兼任人員								

註1：一般服務費外包費編列委外校園安全警衛1人，預算金額600,000元。

註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。

蚵間國民小學
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				
		1,212	24		260		19,485	43	19,528
		1,212	24		260		19,485	43	19,528
		1,212	23		260		19,484		19,484
			1				1		1
								43	43

桃園市新屋區蚵間國民小學
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	
18,053	18,644	用人費用	19,528	19,528	0	
12,148	12,384	正式員額薪資	12,744	12,744	0	
11,777	12,012	職員薪金	12,348	12,348	0	
371	372	工員工資	396	396	0	
703	79	聘僱及兼職人員薪資	43	43	0	
659	34	約僱職員薪金	0	0	0	
44	45	兼職人員酬金	43	43	0	
259	349	超時工作報酬	353	353	0	
259	349	加班費	353	353	0	
2,545	2,577	獎金	2,704	2,704	0	
1,121	1,248	考績獎金	1,283	1,283	0	
1,424	1,329	年終獎金	1,421	1,421	0	
1,057	1,895	退休及卹償金	2,188	2,188	0	
999	1,835	職員退休及離職金	2,128	2,128	0	
58	60	工員退休及離職金	60	60	0	
1,340	1,360	福利費	1,496	1,496	0	
1,252	1,164	分擔員工保險費	1,212	1,212	0	
7	28	傷病醫藥費	24	24	0	
81	168	其他福利費	260	260	0	
1,347	1,524	服務費用	1,598	1,598	0	
80	150	水電費	150	150	0	
72	132	工作場所電費	132	132	0	
8	18	工作場所水費	18	18	0	
44	69	郵電費	63	63	0	
2	15	郵費	13	13	0	
42	54	電話費	50	50	0	
44	51	旅運費	51	51	0	
44	50	國內旅費	50	50	0	
	1	貨物運費	1	1	0	
28	23	印刷裝訂與廣告費	23	23	0	

桃園市新屋區蚵間國民小學
 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	23	印刷及裝訂費	23	23	0	
495	561	修理保養及保固費	573	573	0	
388	330	一般房屋修護費	353	353	0	
	5	其他建築修護費	0	0	0	
3	50	機械及設備修護費	60	60	0	
61	93	雜項設備修護費	90	90	0	
43	83	其他資產修護費	70	70	0	
	1	保險費	1	1	0	
	1	其他保險費	1	1	0	
568	559	一般服務費	619	619	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
552	540	外包費	600	600	0	
16	18	體育活動費	18	18	0	
15	38	專業服務費	46	46	0	
1	12	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16	16	0	
10	14	委託檢驗(定)試驗認證費	18	18	0	
	5	委託考選訓練費	5	5	0	
4	7	電腦軟體服務費	7	7	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
151	261	材料及用品費	261	261	0	
151	261	用品消耗	261	261	0	
88	83	辦公(事務)用品	130	130	0	
7	6	報章雜誌	9	9	0	
20	130	農業與園藝用品及環境美化費	77	77	0	
7	12	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	

桃園市新屋區蚵間國民小學
 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	
29	30	其他用品消耗	35	35	0	
	40	租金、償債、利息及相關手續費	40	40	0	
	40	雜項設備租金	40	40	0	
	40	雜項設備租金	40	40	0	
193	556	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	621	0	621	
157	556	購建固定資產	621	0	621	
94	156	購置機械及設備	94	0	94	
63	400	購置雜項設備	527	0	527	
36		購置無形資產	0	0	0	
36		購置電腦軟體	0	0	0	
257	11	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
254		捐助、補助與獎助	0	0	0	
254		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
1	10	競賽及交流活動費	5	5	0	
1	10	技能競賽	5	5	0	
14	644	其他	522	522	0	
14	644	其他支出	522	522	0	
14	644	其他	522	522	0	
20,014	21,680	合計	22,576	21,955	621	

桃園市新屋區蚵間國民小學
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	40,633	29,583	621				1,642	10,029	
非理財目的之長期投資									
土地	2,754							2,754	
土地改良物	7,779	2,864					389	4,526	
房屋及建築	18,883	18,261					38	585	
機械及設備	4,424	3,132	94	(1)		汰購筆記型電腦、網路硬碟及不斷電系統等教學暨行政設備。	562	824	
交通及運輸設備	927	861					41	24	
雜項設備	5,726	4,373	527	(1)		汰購洗手台雨遮等校園設施。	592	1,288	
購建中固定資產									
軟體	140	93					20	27	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。