

特別收入 16-116

中華民國 114 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 桃園市中壢區華勛國民小學 附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市中壢區華勛國民小學編

桃園市中壢區華勛國民小學
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 114 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	16	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	17	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	19	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	26	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	27	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市中壢區華勛國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 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 6 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 103 人、行政人員 6 人、工友 3 人、附設幼兒園契約進用人員 3 人，共計 116 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。

桃園市中壢區華勛國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	6 萬元	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	1 億 8,743 萬元	市府撥入經費收入。
規費收入	1 萬 3,000 元	學校場地設施等對外開放場地使用費收入。
教學收入	137 萬元	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。

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 8,907 萬 3,000 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	100 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 8,887 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 8,822 萬 3,000 元，增加 65 萬元，約 0.35%，主要係公庫撥款收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 1 億 9,007 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 8,942 萬 3,000 元，增加 65 萬元，約 0.34%，主要係教職員工俸給增加所致。

桃園市中壢區華勛國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 120 萬元，較上年度預算數差短 120 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 120 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（112）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 1 億 6,732 萬 8,000 元，決算數 1 億 6,749 萬 4,470 元，執行率 100.10%。	
徵收及依法分配收入	廠商違約罰款收入。	違規罰款收入 2 萬 1,594 元。
財產收入	財產處分變賣收入、基金各專戶利息收入及學校場地設施等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 5 萬 1,940 元。 2. 利息收入 8 萬 7,413 元。 3. 其他財產收入 1 萬 7,800 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 6,375 萬 4,601 元。 2. 政府其他撥入收入 251 萬 8,058 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 102 萬 7,231 元。
其他收入	資源回收款、圖書館借書證補發工本費及拾金不昧無人認領款等收入。	雜項收入 1 萬 5,833 元。
基金用途	預算數 1 億 6,852 萬 8,000 元，決算數 1 億 6,664 萬 8,044 元，執行率 98.88%。	
國民教育計畫	辦理教學、學生事	辦理基本開支項目（如用人

桃園市中壢區華勛國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 1 億 6,772 萬 8,000 元，決算數 1 億 6,611 萬 7,857 元，執行率 99.04%。
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。	增(汰)購電腦、擴大機及行政與教學相關等設備。預算數 80 萬元，決算數 53 萬 187 元，執行率 66.27%。

二、上年度已過期間(113 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 1 億 1,581 萬 4,000 元，實際執行數 1 億 1,591 萬 2,162 元，執行率 100.08%。	
徵收及依法分配收入	廠商違約罰款收入。	違規罰款收入 266 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及學校場地設施等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 2 萬 6,100 元。 2. 利息收入 4 萬 9,364 元。 3. 其他財產收入 2 萬 2,250 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 1 億 1,497 萬 4,900 元。 2. 政府其他撥入收入 37 萬 4,100 元。
教學收入	幼兒園學費收入及幼兒園雜費收入。	學雜費收入 46 萬 966 元。
其他收入	資源回收款及圖書館借書證補發工本費。	雜項收入 4,216 元。
基金用途	預算分配數 1 億 1,581 萬 4,000 元，實際執行數 9,797 萬 6,455 元，執行率 84.60%。	

桃園市中壢區華勛國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 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 1 億 1,531 萬 4,000 元，實際執行數 9,787 萬 619 元，執行率 84.87%。
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 50 萬元，實際執行數 10 萬 5,836 元，執行率 21.17%。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 2,079 萬 8,000 元，其中 540 萬 7,480 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。

桃園市中壢區華助國民小學
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114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)
167,494	基金來源	188,873	188,223	650
22	徵收及依法分配收入	0	0	0
22	違規罰款收入	0	0	0
157	財產收入	60	53	7
52	財產處分收入	0	0	0
87	利息收入	60	40	20
18	其他財產收入	0	13	-13
166,273	政府撥入收入	187,430	186,420	1,010
163,755	公庫撥款收入	187,430	186,420	1,010
2,518	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	13	0	13
0	使用規費收入	13	0	13
1,027	教學收入	1,370	1,750	-380
1,027	學雜費收入	1,370	1,750	-380
16	其他收入	0	0	0
16	雜項收入	0	0	0
166,648	基金用途	190,073	189,423	650
166,118	國民教育計畫	189,073	188,423	650
166,118	國民小學教育	189,073	188,423	650
530	建築及設備計畫	1,000	1,000	0
46	交通及運輸設備	100	50	50
484	其他設備	830	950	-120
0	無形資產	70	0	70
846	本期賸餘 (短絀一)	-1,200	-1,200	0
5,820	期初基金餘額	5,466	4,620	846
0	解繳公庫	0	0	0
6,666	期末基金餘額	4,266	3,420	846

備註：

桃園市中壢區華勛國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)	-1,200	本期短絀係移用以前基金餘額1,200,000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)	-1,200	
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)	-1,200	
期初現金及約當現金	21,998	
期末現金及約當現金	20,798	

註：

桃園市中壢區華勛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				60	
利息收入	年	1	60,000	60	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				187,430	
公庫撥款收入	年	1	187,430,000	187,430	市府撥入經費。
規費收入				13	
使用規費收入	年	1	13,000	13	學校場地設施等對外開放場地使用費收入。
教學收入				1,370	
學雜費收入	年	1	1,184,000	1,184	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	186,000	186	幼兒園雜費收入。
總 計：				188,873	

桃園市中壢區華勛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
166,118	53	國民教育計畫	189,073	188,423	
157,848	1	用人費用	166,336	166,130	
99,239	11	正式員額薪資	103,092	105,036	
98,044	113	職員薪金	101,796	103,812	教職員薪俸等待遇(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1,184,000元、幼兒園雜費收入扣抵93,000元)。
1,195	114	工員工資	1,296	1,224	本校工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,479	12	聘僱及兼職人員薪資	2,112	1,122	
1,029	122	約僱職員薪金	1,512	672	附設幼兒園契進人員(廚工及教保員)薪俸等待遇(含勞健保、勞退金等)(來自用人費用明細資料)。
450	124	兼職人員酬金	600	450	兼代課鐘點費。
1,370	13	加(夜)班費	1,020	1,011	
1,370	131	延長工時加班費	0	0	
0	134	未休假加班費	1,020	1,011	兼行政教師及職員等未休假加班費(來自用人費用明細資料)。
25,603	15	獎金	24,617	24,216	
13,534	151	考績獎金	11,348	12,167	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
12,024	152	年終獎金	12,936	11,803	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0			168	86	附設幼兒園契進人員(廚工)年終獎金(來自用人費用明細資料)。
45	15Y	其他獎金	165	160	市府下授(47)-服務獎章。
17,970	16	退休及卹償金	22,665	22,259	
17,490	161	職員退休及離職金	12,384	12,144	教職員提撥退撫基金等(來自用人費用明細資料)。
0			10,156	10,043	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
72	162	工員退休及離職金	72	72	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
408	163	卹償金	0	0	
0			53	0	市府下授(45-2)-退休撫卹金-卹償金。
12,187	18	福利費	12,830	12,486	
9,883	181	分擔員工保險費	10,368	10,332	教職員工公保2,876,083元、勞保779,674元及健保6,712,243元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
114	183	傷病醫藥費	0	0	

桃園市中壢區華勛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0		179	116	公教人員及工友年滿50歲共51名，以每人3,500元編列健康檢查費，計178,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		77	117	公教人員40歲以上未滿50歲共17名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計76,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		5	0	工友40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		5	0	附幼契進人員(教保員)40歲以上未滿50歲共1名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		3	3	附幼契進人員(廚工)健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
2,191	其他福利費	464	464	職員、兼行政教師及工友等休假補助(16,000元*29人=464,000元)(來自用人費用明細資料)。
0		1,689	1,414	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0		24	24	退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*(退休教職員1人+工友(技工)3人)=24,000元)。
4,873	服務費用	6,497	6,647	
491	水電費	1,616	1,676	
414	工作場所電費	300	300	市府下授(31)-高壓契約供電學校補助款。
0		815	620	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0		405	660	電費。
77	工作場所水費	96	96	水費(8,000元*12月=96,000元)。
102	郵電費	273	270	
33	郵費	33	30	公務用寄發郵件所需郵資。
69	電話費	96	96	公務用電話費及網路電話費(8,000元*12月=96,000元)。

桃園市中壢區華勛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
0224	數據通信費	144	144	學術網路電路費(12,000元*12月=144,000元)。
3723	旅運費	152	152	
37231	國內旅費	100	100	參加各項會議、研習、訓練及洽辦公務等旅費。
0		52	52	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*10班*2人=52,000元)。
28724	印刷裝訂與廣告費	300	248	
287241	印刷及裝訂費	155	155	教學及行政各項表格日誌、手冊刊物及考卷等印製。
0		145	93	各類表冊、單據印刷影印等。
1,18125	修理保養及保固費	1,256	1,177	
137252	一般房屋修護費	100	100	教室校舍及辦公室等各項建築物維護修繕等相關經費。
0254	其他建築修護費	40	40	活動中心等其他建築維護修繕費。
134255	機械及設備修護費	150	120	校園安全系統、電梯及電腦設備等機電養護費。
216257	雜項設備修護費	197	201	教學設備、樂器等維修保養及水塔清潔維護費。
0		118	116	辦公器具養護費(1,048元*113人*1年=118,424元)(配合預算編列至千元，減列424元)。
0		54	54	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		42	146	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
695258	其他資產修護費	450	400	水電設備、遊樂設施、校園地面及各項活動空間設施維修保養等相關經費。
0		105	0	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
026	保險費	2	2	
026Y	其他保險費	2	2	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療險等保險費。
2,58327	一般服務費	2,672	2,896	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	學生註冊、繳納各項費用等相關手續費。
0279	外包費	1,326	1,257	校園保全人員費用。
1,413		92	92	校園保全系統費用。
0		60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
1,06027D	計時與計件人員酬金	0	340	

桃園市中壢區華勛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
027D	計時與計件人員酬金	950	909	(A)協助校務行政及校園安全維護費2人(34,500元*2人*13.5月=931,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。(B)約用人員特別休假未休之工資19,000元。
11027F	體育活動費	242	236	員工文康活動費(2,000元*121人=242,000元)。
9428	專業服務費	128	128	
23285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	外聘委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。
0		10	10	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
0		20	20	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*10節=20,000元)。
35287	委託檢驗(定)試驗認證費	23	23	電機設備、公共、消防安全、衛生檢查及電梯安全等簽證檢驗費等。
0		33	33	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
3288	委託考選訓練費	4	4	教職員工參加業務相關訓練費用等。
028A	電腦軟體服務費	18	18	現金出納系統維護費(5,400元)、薪資系統維護費(5,400元)及差勤系統維護費(8,000元)合計18,800元(配合預算編列至千元，減列800元)。
33		0	0	
9829	公共關係費	98	98	
98291	公共關係費	98	98	校長公共關係費(8,200元*12月=98,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
1,0333	材料及用品費	1,052	924	
1,03332	用品消耗	1,052	924	
0321	辦公(事務)用品	400	400	教學用文具用品、紙張、油墨、碳粉匣、影印及電腦耗材及實驗用品等相關經費。
513		120	100	行政事務用辦公用品、紙張、油墨、碳粉匣及影印等相關經費。
15322	報章雜誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
344323	農業與園藝用品及環境美化費	140	60	環境保護清潔消毒。

桃園市中壢區華勛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
0323	農業與園藝用品及環境美化費	80	80	掃地用各類清潔用具及維修物品等。
0		80	80	環境佈置、綠美化校園等相關經費。
49328	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	衛生保健用品等相關經費。
032Y	其他用品消耗	42	43	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。
1120		4	4	交通安全材料費。
0		50	30	購置電腦螢幕(5,000元*10臺=50,000元)。
0		36	29	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	10	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		8	8	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
427	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	190	185	
271	會費	3	2	
2713	職業團體會費	3	2	護理師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照更換費。
072	捐助、補助與獎助	61	55	
0726	獎助學員生給與	61	55	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
073	分擔	2	2	
073Y	分擔其他費用	2	2	校園公共意外責任保險自付額。
2274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44	46	
22743	獎勵費用	44	46	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
1875	競賽及交流活動費	80	80	
18751	技能競賽	80	80	參加校外各項體育、民俗、音樂及學藝競賽等相關經費。
2,3229	其他	14,998	14,537	
2,32291	其他支出	14,998	14,537	

桃園市中壢區華勛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
2,322	91Y	其他	368	360	辦理畢業典禮、親職教育、新生訓練、藝能展演、教師研習、加強社會教育、發展學校特色、各領域活動及其他事務性經常支出等相關經費。
0			67	66	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(61班-6班)=66,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			145	150	兒童節禮物(100元*1,450人=145,000元)。
0			50	0	市府下授(8-1)-資賦優異班畢業成果發表會經費。
0			6	6	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0			138	138	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0			290	301	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0			1,202	1,020	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0			145	145	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0			600	576	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0			25	15	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0			11,962	11,760	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
530	5M	建築及設備計畫	1,000	1,000	
530	5	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	1,000	1,000	
530	51	購建固定資產	930	1,000	
0	514	購置機械及設備	220	330	購置投影機等教學及行政用機械設備。
353			250	120	增(汰)購個人電腦(25,000元*10臺=250,000元)。
0			120	120	增(汰)購筆記型電腦(i7)(30,000元*4臺=120,000元)。
0			0	30	
46	515	購置交通及運輸設備	50	50	購置充電車(可充30台(含)以上)(50,000元*1臺=50,000元)。
0			50	0	購置教學及行政用交通及運輸設備。

桃園市中壢區華勛國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
131	516	購置雜項設備	240	350	購置教學及行政用各項雜項設備。 購置電腦排課校務處理系統軟體。
052		購置無形資產	70	0	
0521		購置電腦軟體	70	0	
166,648		總計	190,073	189,423	

桃園市中壢區華勛國民小學
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 114 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				189,073 189,073	支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費等)及其他經常性相關經費(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫 交通及運輸設備				1,000 100	購置充電車等教學及行政用交通及運輸設備(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				830	購置電腦、投影機等教學及行政用機械設備與教學及行政用各項雜項設備(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				70	購置電腦排課校務處理系統軟體(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				190,073	

桃園市中壢區華勛國民小學
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 114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				190,073 189,073	本年度預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、會費及其他經常性活動等項目。
建築及設備計畫				1,000	
上年度預算數 國民教育計畫				189,423 188,423	113年度預計支應用人費用、水電修理保養等服務費用、材料及用品費、會費及其他經常性活動等項目。
建築及設備計畫				1,000	
前年度決算數 國民教育計畫				166,648 166,118	112年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				530	
111年度決算數				159,651	112年度決算數係支應購置電腦及無線網路基地台等教學及行政用機械設備與鐵捲門及TRUSS架等教學及行政用雜項設備及購置擴大機等交通及運輸設備。

桃園市中壢區華勛國民小學
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 114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
國民教育計畫				159,387	111年度決算數係支應基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				264	111年度決算數係支應購置電腦及觀察床等教學及行政用機械設備與收納櫃及海報夾等教學及行政用雜項設備。
110年度決算數 國民教育計畫				151,408 151,024	110年度決算數係支應基本開支項目（如用人費用、水電、印刷耗材…等）及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				385	110年度決算數係支應購置電腦、割草機等教學及行政用機械設備與置物櫃、帳棚等教學及行政用雜項設備及購置現金出納系統等經費。

桃園市中壢區華助國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	114	2	116	行政人員7人(含校長)及教師103人，因增班較上年度增加教師1人。 因幼兒園1班轉型為2歲專班，本年度新增契進人員(教保員)1人。
職員	109	1	110	
約僱人員	2	1	3	
工友	3	0	3	
總 計	114	2	116	

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協助校務行政與校園安全維護約用人員2人及外包費委外校警2人。

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	103,092	1,512	1,020		13,104	11,348	165	22,612
國民教育計畫	103,092	1,512	1,020		13,104	11,348	165	22,612
正式人員	103,092		1,020		12,936	11,348	165	22,612
聘僱人員		1,512			168			
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列協助校務行政與校園安全維護約用人員2人，預算金額950,000元及外包費委外校警2人，預算金額1,326,000元。

華勛國民小學
教育發展基金
彙計表
114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				
53		10,368	285		2,177		165,736	600	166,336
53		10,368	285		2,177		165,736	600	166,336
53		10,368	277		2,177		164,048		164,048
			8				1,688		1,688
								600	600

桃園市中壢區華助國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
157,848	166,130	用人費用	166,336	166,336	0		
99,239	105,036	正式員額薪資	103,092	103,092	0		
98,044	103,812	職員薪金	101,796	101,796	0		
1,195	1,224	工員工資	1,296	1,296	0		
1,479	1,122	聘僱及兼職人員薪資	2,112	2,112	0		
1,029	672	約僱職員薪金	1,512	1,512	0		
450	450	兼職人員酬金	600	600	0		
1,370	1,011	加（夜）班費	1,020	1,020	0		
1,370		延長工時加班費	0	0	0		
	1,011	未休假加班費	1,020	1,020	0		
25,603	24,216	獎金	24,617	24,617	0		
13,534	12,167	考績獎金	11,348	11,348	0		
12,024	11,889	年終獎金	13,104	13,104	0		
45	160	其他獎金	165	165	0		
17,970	22,259	退休及卹償金	22,665	22,665	0		
17,490	22,187	職員退休及離職金	22,540	22,540	0		
72	72	工員退休及離職金	72	72	0		
408		卹償金	53	53	0		
12,187	12,486	福利費	12,830	12,830	0		
9,883	10,332	分擔員工保險費	10,368	10,368	0		
114	252	傷病醫藥費	285	285	0		
2,191	1,902	其他福利費	2,177	2,177	0		
4,873	6,647	服務費用	6,497	6,497	0		
491	1,676	水電費	1,616	1,616	0		
414	1,580	工作場所電費	1,520	1,520	0		
77	96	工作場所水費	96	96	0		
102	270	郵電費	273	273	0		
33	30	郵費	33	33	0		
69	96	電話費	96	96	0		
	144	數據通信費	144	144	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區華助國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
37	152	旅運費	152	152	0		
37	152	國內旅費	152	152	0		
287	248	印刷裝訂與廣告費	300	300	0		
287	248	印刷及裝訂費	300	300	0		
1,181	1,177	修理保養及保固費	1,256	1,256	0		
137	100	一般房屋修護費	100	100	0		
	40	其他建築修護費	40	40	0		
134	120	機械及設備修護費	150	150	0		
216	517	雜項設備修護費	411	411	0		
695	400	其他資產修護費	555	555	0		
	2	保險費	2	2	0		
	2	其他保險費	2	2	0		
2,583	2,896	一般服務費	2,672	2,672	0		
	2	佣金、匯費、經理費及手續費	2	2	0		
1,413	1,409	外包費	1,478	1,478	0		
1,060	1,249	計時與計件人員酬金	950	950	0		
110	236	體育活動費	242	242	0		
94	128	專業服務費	128	128	0		
23	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	0		
35	56	委託檢驗(定)試驗認證費	56	56	0		
3	4	委託考選訓練費	4	4	0		
33	18	電腦軟體服務費	18	18	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
1,033	924	材料及用品費	1,052	1,052	0		
1,033	924	用品消耗	1,052	1,052	0		
513	500	辦公（事務）用品	520	520	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區華助國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
15	30	報章雜誌	30	30	0		
344	220	農業與園藝用品及環境美化費	300	300	0		
49	50	醫療用品(非醫療院所使用)	50	50	0		
112	124	其他用品消耗	152	152	0		
530	1,000	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	1,000	0	1,000		
530	1,000	購建固定資產	930	0	930		
353	600	購置機械及設備	590	0	590		
46	50	購置交通及運輸設備	100	0	100		
131	350	購置雜項設備	240	0	240		
		購置無形資產	70	0	70		
		購置電腦軟體	70	0	70		
42	185	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	190	190	0		
2	2	會費	3	3	0		
2	2	職業團體會費	3	3	0		
	55	捐助、補助與獎助	61	61	0		
	55	獎助學員生給與	61	61	0		
	2	分擔	2	2	0		
	2	分擔其他費用	2	2	0		
22	46	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44	44	0		
22	46	獎勵費用	44	44	0		
18	80	競賽及交流活動費	80	80	0		
18	80	技能競賽	80	80	0		
2,322	14,537	其他	14,998	14,998	0		
2,322	14,537	其他支出	14,998	14,998	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市中壢區華助國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
23,597	資 產 合 計	21,197	22,397	-1,200
23,597	資 產	21,197	22,397	-1,200
23,597	流動資產	21,197	22,397	-1,200
23,198	現金	20,798	21,998	-1,200
23,198	銀行存款	20,798	21,998	-1,200
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
399	預付款項	399	399	0
399	預付費用	399	399	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
16,931	負 債	16,931	16,931	0
13,826	流動負債	13,826	13,826	0
13,826	應付款項	13,826	13,826	0
13,826	應付代收款	13,826	13,826	0
3,105	其他負債	3,105	3,105	0
3,105	什項負債	3,105	3,105	0
3,105	存入保證金	3,105	3,105	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
6,666	基金餘額	4,266	5,466	-1,200
6,666	基金餘額	4,266	5,466	-1,200
6,666	基金餘額	4,266	5,466	-1,200
6,666	累積餘額	4,266	5,466	-1,200
23,597	負債及基金餘額合計	21,197	22,397	-1,200

桃園市中壢區華勛國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	125,150								125,150
土地改良物	27,812	23,451						1,047	3,314
房屋及建築	250,228	96,606						10,295	143,327
機械及設備	74,104	61,532	590	(1)			購置電腦及 投影機等教 學及行政用 機械設備。	966	12,196
交通及運輸設備	4,049	3,543	100	(1)			購置充電車 等教學及行 政用交通及 運輸設備。	234	372
雜項設備	24,500	12,825	240	(1)			購置教學及 行政用各項 雜項設備。	999	10,916
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	35		70	(1)	38	(11)	購置電腦排 課校務處理 系統軟 體；電腦軟 體攤銷數。		67
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	505,878	197,957	1,000		38			13,541	295,342

註：