

特別收入 15-104

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  
桃園市中壢區普仁國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市中壢區普仁國民小學編

桃園市中壢區普仁國民小學  
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



# 桃園市平鎮區普仁國民小學

## 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 74 人、行政人員 4 人、工友 1 人，共計 80 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：

# 桃園市平鎮區普仁國民小學

## 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 1 億 1,780 萬 9,000 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 1 億 1,780 萬 9,000 元，普通班 43 班、特教班 1 班、幼教班 1 班，合計 45 班，學生人數 1,133 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)營建及修繕工程：本年度預算編列 20 萬元，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 40 萬元(含機械設備 10 萬元及什項設備 30 萬元)，係增(汰)購投影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 80 人，較上年度增 4 人，係增班 3 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 8 萬 1,000 元，較上年度增加 1 萬 3,000 元，係預估太陽能光電租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 6,000 元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 3 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 1 億 1,737 萬 3,000 元，較上年度增加 1,064 萬 2,000 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 31 萬 3,000 元，較上年度增加 4 萬 9,000 元，係預估幼兒園學生人數增加所致。



桃園市平鎮區普仁國民小學

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

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 6,000 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：

本年度預算數 1 億 1,780 萬 9,000 元，較上年度增加 1,069 萬 5,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修繕工程：本年度預算編列 20 萬元，較上年度無增減，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 40 萬元，較上年度減少 9 萬元，係增(汰)購投影機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

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 1,780 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 710 萬 5,000 元，增加 1,070 萬 4,000 元，約增 9.99%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 1,840 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 780 萬 4,000 元，增加 1,060 萬 5,000 元，約增 9.84%，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 69 萬 9,000 元，減少短絀 9 萬 9,000 元，約減 14.16%，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. 財產收入：

桃園市平鎮區普仁國民小學

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) 租金收入：10 萬 6,433 元。

(2) 利息收入：6,691 元。

(3) 其他財產收入：2 萬 2,125 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：8,637 萬 9,244 元。

政府其他撥款收入：150 萬 9,463 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 300 元。

4. 其他收入：

雜項收入：24 萬 504 元。

預算數 9,367 萬 3,000 元，決算數 8,851 萬 4,760 元，執行率 94.49 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：9,387 萬 3,915 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修繕工程：8 萬 9,000 元。

(2) 其他設備：37 萬 9,562 元。

國民教育計畫預算數 9,319 萬 8,000 元，決算數 9,387 萬 3,915 元，執行率 100.73%、建築及設備計畫預算數 56 萬 6,000 元，決算數 46 萬 8,562 元，執行率 82.78%。

(三) 本期賸餘：

本期短絀 582 萬 7,717 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：3,165 元。

(2) 其他財產收入：1 萬 3,225 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：6,565 萬 2,000 元。

政府其他撥款收入：75 萬 466 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：11 萬 6,200 元。



桃園市平鎮區普仁國民小學

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

4. 其他收入：

雜項收入：3 萬 2,207 元。

分配預算數 6,576 萬 4,000 元，實際數 6,656 萬 7,263 元，執行率 101.22%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：6,189 萬 9,680 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：5 萬 6,334 元。

國民教育計畫分配預算數 6,437 萬 4,000 元，實際數 6,189 萬 9,680 元，執行率 96.16%、建築及設備計畫分配預算數 39 萬元，實際數 5 萬 6,334 元，執行率 14.44%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 461 萬 1,249 元，期末基金餘額 719 萬 8,493 元。

桃園市中壢區普仁國民小學  
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)
88,515	基金來源	117,809	107,105	10,704
135	財產收入	117	104	13
106	租金收入	81	68	13
7	利息收入	6	6	0
22	其他財產收入	30	30	0
87,889	政府撥入收入	117,373	106,731	10,642
86,379	公庫撥款收入	117,373	106,731	10,642
1,509	政府其他撥入收入	0	0	0
250	教學收入	313	264	49
250	學雜費收入	313	264	49
241	其他收入	6	6	0
241	雜項收入	6	6	0
94,342	基金用途	118,409	107,804	10,605
93,874	國民教育計畫	117,809	107,114	10,695
93,874	國民小學教育	117,809	107,114	10,695
469	建築及設備計畫	600	690	-90
0	土地購置	0	0	0
89	營建及修建工程	200	200	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
380	其他設備	400	490	-90
-5,828	本期賸餘 (短絀一)	-600	-699	99
8,415	期初基金餘額	1,888	8,324	-6,436
0	解繳公庫	0	0	0
2,587	期末基金餘額	1,288	7,625	-6,337

備註：



桃園市中壢區普仁國民小學  
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						
	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			11,148		
	期末現金及約當現金			10,548		

註：

桃園市中壢區普仁國民小學  
 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				117	
租金收入	年	1	81,000	81	太陽能光電租金收入。
利息收入	年	1	6,000	6	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	30,000	30	教室及禮堂等對外開放 場地設施租借使用費收 入。
政府撥入收入				117,373	
公庫撥款收入	年	1	117,373,000	117,373	市府撥入經費。
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				6	
雜項收入	年	1	6,000	6	資源回收收入。
總 計：				117,809	



桃園市中壢區普仁國民小學

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
93,874	國民教育計畫	117,809	107,114	
88,801	用人費用	110,539	100,765	
61,510	正式員額薪資	66,744	61,320	
61,139	職員薪金	66,372	60,948	編制內職員及教師薪俸等待遇(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	工員工資	372	372	工友之薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
906	聘僱及兼職人員薪資	272	265	
634	約僱職員薪金	0	0	
272	兼職人員酬金	272	265	兼代課鐘點費。
805	超時工作報酬	826	787	
805	加班費	826	787	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)。
13,815	獎金	16,182	15,271	
6,180	考績獎金	7,342	6,795	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
7,635	年終獎金	8,840	8,476	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
5,536	退休及卹償金	18,618	15,866	
5,428	職員退休及離職金	5,688	5,400	教職員退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。
0		12,870	10,406	市府下授(41)-退撫給與定期發放。
108	工員退休及離職金	60	60	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
6,227	福利費	7,897	7,256	
5,991	分擔員工保險費	5,736	5,448	教職員工公勞健保機關補助(來自用人費用明細資料)。
63	傷病醫藥費	80	80	公教人員健康檢查費(3,500元*23人=80,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		0	4	
0		1	2	幼兒園廚工健康檢查費1,500元(配合預算編列至千元，減列500元)。
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
173	其他福利費	352	352	職員、兼行政教師支領之休假補助(來自用人費用明細資料)。
0		12	12	退休工友三節慰問金(6,000元*工友2人=12,000元)。

桃園市中壢區普仁國民小學  
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

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	1,660	1,342	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。
0		40	0	公務人員申請公餘進修費用補 助(20,000*1人*2學期=40,000 元)。
2,7742	服務費用	3,564	3,249	
48021	水電費	720	720	
331212	工作場所電費	588	588	電費。
148214	工作場所水費	132	132	水費。
8022	郵電費	147	147	
16221	郵費	22	15	公務用寄發郵件所需郵資。
64222	電話費	100	90	公務用電話費。
0224	數據通信費	25	42	FTTB校園網路通訊費(25,000元 *1年=25,000元)。
3023	旅運費	112	117	
30231	國內旅費	80	80	參加各項會議、研習、洽辦公 務等旅費。
0		32	37	戶外教育活動隨行人員費用(2, 600元*6班*2人=31,200元)(配 合預算編列至千元，增列800元 )。
10924	印刷裝訂與廣告費	160	140	
109241	印刷及裝訂費	160	140	教學及行政各項表格(冊)、單 據、日誌、手冊刊物、公務用 信封及預算書印製等相關經費 。
76425	修理保養及保固費	979	762	
163252	一般房屋修護費	81	24	教室及辦公室等各項建築物維 護修繕等相關經費。
0		81	68	公有房舍修繕(太陽能光電租金 收入)。
36254	其他建築修護費	30	30	教室及禮堂等對外開放場地修 繕費。
19255	機械及設備修護費	158	60	電梯、電腦週邊設備及其他機 械設備修理維護等相關經費。
471257	雜項設備修護費	25	25	水塔清潔維修費。
0		308	264	各項教學及行政辦公用機具設 備維修保養等相關經費。
0		83	79	辦公器具養護費(1,048元*79人 *1年=82,792元)(配合預算編列 至千元，增列208元)。
0		46	45	市府下授(17)-飲用水設備清洗 、管線維修、更換濾心、濾材管線 。
75258	其他資產修護費	167	167	水電設備、校園地面及設施等 維修保養。
1,19627	一般服務費	1,293	1,242	



桃園市中壢區普仁國民小學  
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
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
90	279 外包費	90	90	校園電子保全系統費(7,500元*12月=90,000元)。
1,033	27D 計時與計件人員酬金	1,121	1,074	校園安全維護費--警衛人員薪資及機補勞保、健保及勞退(27,500元*2人*13.5月=742,500元)(28,000元*1人*13.5月=378,000元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
72	27F 體育活動費	82	78	員工文康活動費(1,000元*82人=82,000元)。
44	28 專業服務費	81	49	
0	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	0	1.外聘委員出席費(2,500元*6次=15,000元)。2.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*3節=3,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*6節=12,000元)。
33	287 委託檢驗(定)試驗認證費	10	10	電機設備、消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
0		33	31	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
4	288 委託考選訓練費	4	4	防火安全及代表機關參訓費用。
7	28A 電腦軟體服務費	4	4	校務系統維護等相關經費3,600元(配合預算編列至千元，增列400元)。
72	29 公共關係費	72	72	
72	291 公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
638	3 材料及用品費	733	733	
638	32 用品消耗	733	733	
192	321 辦公(事務)用品	228	228	各項行政事務辦公用品及教學用文具紙張、碳粉、印製試卷、電腦閱卷及講義用的白報紙、製版紙、油墨等相關消耗品及非消耗品經費。
21	322 報章雜誌	25	25	訂閱報章雜誌及教學及行政業務相關規定參考書籍等相關經費。
162	323 農業與園藝用品及環境美化費	100	100	掃除用各類清潔用品及工具、清潔消毒、環境佈置、綠化美化校園等相關經費。
19	328 醫療用品(非醫療院所使用)	30	30	衛生保健用品等相關經費。
243	32Y 其他用品消耗	80	80	體育器材費等。



桃園市中壢區普仁國民小學  
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

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
032Y 0	其他用品消耗	4 257	4 257	4 交通安全材料費。 4 各科教學器具與用品、實驗器材及視聽媒體教材等其他相關經費。
0		7	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	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)。
1,3977	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86	80	
171	會費	4	4	
1713	職業團體會費	4	4	4 護士公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
1,39672	捐助、補助與獎助	82	76	
1,39672Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
0		78	76	76 市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小200元*9個月*43人=77,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		4	0	0 市府下授(32)-營養午餐導師指導費(幼兒園200元*9個月*2人=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
2649	其他	2,887	2,287	
26491	其他支出	2,887	2,287	
26491Y	其他	382	382	382 辦理社會教育、親職教育、新生訓練、畢業典禮、校外教學、各項年級競賽、學生活動與各領域活動費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		62	61	61 校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(45班-6班)=61,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		114	109	109 兒童節禮物(100元*1,133人=113,300元)(配合預算編列至千元，增列700元)。
0		192	200	200 市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*24人=192,000元)。
0		130	80	80 市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。

桃園市中壢區普仁國民小學  
 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
091Y	其他	549	545	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0	107 - 327,553.2000	227	217	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*1,133人=226,600元)(配合預算編列至千元,增列400元)。
0	106 - 36,000	703	693	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0	105 - 190,000 / 8.3	528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
4695M	建築及設備計畫	600	690	
4695	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600	690	
46951	購建固定資產	600	690	
89513	擴充改良房屋建築及設備	200	200	校舍防水防漏修繕及其他相關工程等經費。
238514	購置機械及設備	100	100	教學器材及其他相關事務性設備等經費。
141516	購置雜項設備	300	390	校園安全補強、教室設施等行政與教學校務用相關事務性雜項設備。
94,342	總計	118,409	107,804	

(55)

8.3 - 91Y - 其他

12.6 - 107 - 薪勞金

5.8 - 106 - 維修

2.3 - 105 - 水電

約(49)萬

107年預算 542萬

105 106 107

50.6 39.2 69.2

(542)

109

(542)

桃園市中壢區普仁國民小學  
 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				117,809 117,809	支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目(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 營建及修建工程				600 200	
其他設備				400	
合 計				118,409	校園安全補強、活動中心舞台設備、教室設施等行政與教學校務用相關事務性雜項設備(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)。



桃園市中壢區普仁國民小學  
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
145,252	資 產 合 計	143,953	144,553	-600
145,252	資 產	143,953	144,553	-600
11,956	流動資產	10,657	11,257	-600
11,847	現金	10,548	11,148	-600
11,847	銀行存款	10,548	11,148	-600
108	預付款項	108	108	0
108	預付費用	108	108	0
133,297	其他資產	133,297	133,297	0
133,297	什項資產	133,297	133,297	0
133,297	代管資產	133,297	133,297	0
142,665	負 債	142,665	142,665	0
8,700	流動負債	8,700	8,700	0
8,700	應付款項	8,700	8,700	0
8,700	應付代收款	8,700	8,700	0
133,965	其他負債	133,965	133,965	0
133,965	什項負債	133,965	133,965	0
663	存入保證金	663	663	0
133,297	應付代管資產	133,297	133,297	0
5	暫收及待結轉帳 項	5	5	0
2,587	基金餘額	1,288	1,888	-600
2,587	基金餘額	1,288	1,888	-600
2,587	基金餘額	1,288	1,888	-600
2,587	累積餘額	1,288	1,888	-600
145,252	負債及基金餘額合計	143,953	144,553	-600

信託代理與保證資產  
保管有價證券  
保證品

200 信託代理與保證負債  
200 應付保管有價證券  
0 應付保證品

200  
200  
0

桃園市中壢區普仁國民小學  
 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				118,409 117,809	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)及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。
建築及設備計畫				600	本年度預計支應校舍防水防漏修繕等相關工程、購置教學與行政用機械及其他設備。
上年度預算數 國民教育計畫				107,804 107,114	107年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。
建築及設備計畫				690	107年度預計支應校舍防水防漏修繕等相關工程、購置教學與行政用機械及其他設備。
前年度決算數 國民教育計畫				94,342 93,874	106年度決算數93,873,915元，支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。
建築及設備計畫				469	106年度決算數468,562元，係為支應興建土地改良物、購置教學與行政用交通及運輸設備、機械及其他設備。
105年度決算數				91,487	

桃園市中壢區普仁國民小學  
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				90,983	105年度決算 數90,983,038元，支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。
建築及設備計畫				504	105年度決算 數503,976元，係為支應興建土地改良物、購置教學與行政用交通及運輸設備、機械及其他設備。
104年度決算數 國民教育計畫				93,007 92,192	104年度決算 數92,191,807元，支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)及辦理親職教育、加強社會教育等指定活動項目。
建築及設備計畫				815	104年度決算 數814,802元，係為支應擴充改良房屋建築及設備、購置教學與行政用機械及其他設備。



桃園市中壢區普仁國民小學  
 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	76	4	80	行政人員5人(含校長)及教師74人，因增班3班故增加4人。
職員	75	4	79	
工友	1	0	1	
總 計	76	4	80	

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警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

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	66,744		826		8,840	7,342		18,61
國民教育計畫	66,744		826		8,840	7,342		18,61
正式人員	66,744		826		8,840	7,342		18,61
聘僱人員								
兼任人員								

註1:一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人,預算金額1,121,000元。  
註2:本校104學年度前成立附設幼兒園,契進人員用人費用除傷病醫藥費外,其餘編於教育局本部。



普仁國民小學  
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				
		5,736	97		2,064		110,267	272	110,539
		5,736	97		2,064		110,267	272	110,539
		5,736	96		2,064		110,266		110,266
			1				1		1
								272	272

桃園市中壢區普仁國民小學

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

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	
88,801	100,765	用人費用	110,539	110,539	0	
61,510	61,320	正式員額薪資	66,744	66,744	0	
61,139	60,948	職員薪金	66,372	66,372	0	
371	372	工員工資	372	372	0	
906	265	聘僱及兼職人員薪資	272	272	0	
634		約僱職員薪金	0	0	0	
272	265	兼職人員酬金	272	272	0	
805	787	超時工作報酬	826	826	0	
805	787	加班費	826	826	0	
13,815	15,271	獎金	16,182	16,182	0	
6,180	6,795	考績獎金	7,342	7,342	0	
7,635	8,476	年終獎金	8,840	8,840	0	
5,536	15,866	退休及卹償金	18,618	18,618	0	
5,428	15,806	職員退休及離職金	18,558	18,558	0	
108	60	工員退休及離職金	60	60	0	
6,227	7,256	福利費	7,897	7,897	0	
5,991	5,448	分擔員工保險費	5,736	5,736	0	
63	102	傷病醫藥費	97	97	0	
173	1,706	其他福利費	2,064	2,064	0	
2,774	3,249	服務費用	3,564	3,564	0	
480	720	水電費	720	720	0	
331	588	工作場所電費	588	588	0	
148	132	工作場所水費	132	132	0	
80	147	郵電費	147	147	0	
16	15	郵費	22	22	0	
64	90	電話費	100	100	0	
	42	數據通信費	25	25	0	
30	117	旅運費	112	112	0	
30	117	國內旅費	112	112	0	
109	140	印刷裝訂與廣告費	160	160	0	

桃園市中壢區普仁國民小學  
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	
109	140	印刷及裝訂費	160	160	0	
764	762	修理保養及保固費	979	979	0	
163	92	一般房屋修護費	162	162	0	
36	30	其他建築修護費	30	30	0	
19	60	機械及設備修護費	158	158	0	
471	413	雜項設備修護費	462	462	0	
75	167	其他資產修護費	167	167	0	
1,196	1,242	一般服務費	1,293	1,293	0	
		佣金、匯費、經理 費及手續費	0	0	0	
90	90	外包費	90	90	0	
1,033	1,074	計時與計件人員酬 金	1,121	1,121	0	
72	78	體育活動費	82	82	0	
44	49	專業服務費	81	81	0	
		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	30	30	0	
33	41	委託檢驗(定)試驗 認證費	43	43	0	
4	4	委託考選訓練費	4	4	0	
7	4	電腦軟體服務費	4	4	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
638	733	材料及用品費	733	733	0	
638	733	用品消耗	733	733	0	
192	228	辦公(事務)用品	228	228	0	
21	25	報章雜誌	25	25	0	
162	100	農業與園藝用品及 環境美化費	100	100	0	
19	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	30	30	0	
243	350	其他用品消耗	350	350	0	



桃園市中壢區普仁國民小學

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

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
469	690	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600	0	600
469	690	購建固定資產	600	0	600
		興建土地改良物	0	0	0
89	200	擴充改良房屋建築及設備	200	0	200
238	100	購置機械及設備	100	0	100
		購置交通及運輸設備	0	0	0
141	390	購置雜項設備	300	0	300
1,397	80	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86	86	0
1	4	會費	4	4	0
1	4	職業團體會費	4	4	0
1,396	76	捐助、補助與獎助	82	82	0
1,396	76	其他捐助、補助與獎助	82	82	0
264	2,287	其他	2,887	2,887	0
264	2,287	其他支出	2,887	2,887	0
264	2,287	其他	2,887	2,887	0
94,342	107,804	合計	118,409	117,809	600

桃園市中壢區普仁國民小學  
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				主要增減 原因說明	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				
			金額	類型	金額	類型			
資產	141,789	98,485	600				1,643	42,262	
非理財目的之長期投資									
土地	19,568							19,568	
土地改良物	14,471	13,256					156	1,058	
房屋及建築	85,881	72,365	200	(1)		支應校舍防水防漏修繕及其他相關工程等經費。	1,212	12,504	
機械及設備	8,135		100	(1)		增(汰)購其他相關事務性設備等經費。		8,235	
交通及運輸設備	1,555	1,510					22	22	
雜項設備	11,857	11,354	300	(1)		增(汰)購校園安全補強、活動中心舞台設備、教室設施等行政與教學校務用相關事務性雜項設備。	253	550	
購建中固定資產									
軟體	325							325	
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。