

特別收入 15-187

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
桃園市大園區五權國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大園區五權國民小學編

桃園市大園區五權國民小學
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	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

桃園市大園區五權國民小學

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 19 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 23 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，與本市蘆竹區大華國民小學合併設置人事室主任，配置於本市蘆竹區大華國民小學。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市蘆竹區大華國民小學合併設置會計室主任，配置於本市蘆竹區大華國民小學。

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。

桃園市大園區五權國民小學
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 3,245 萬 7,000 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 3,255 萬 7,000 元，普通班 12 班，學生人數 255 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 14 萬元及什項設備 6 萬元)，係增(汰)購電腦、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 23 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：

(1)利息收入：本年度預算數 4,000 元，較上年度無增減。
(2)其他財產收入：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 3,244 萬元，較上年度增加 102 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 8,000 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 3,255 萬 7,000 元，較上年度增加 97 萬 8,000 元，主要係用人費用增加所致。

桃園市大園區五權國民小學
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

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 20 萬元，較上年度增加 5 萬元，係增(汰)購電腦、投影機及其他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 3,245 萬 7,000 元，較上年度預算數 3,142 萬 9,000 元，增加 102 萬 8,000 元，約增 3.27%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,275 萬 7,000 元，較上年度預算數 3,172 萬 9,000 元，增加 102 萬 8,000 元，約增 3.24%，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 30 萬元，較上年度預算數短絀 30 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 30 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：

(1)利息收入：2,781 元。
(2)其他財產收入：3 萬 9,850 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：2,530 萬 3,982 元。
(2)政府其他撥入收入：47 萬 1,680 元。

3. 其他收入：

雜項收入：8,795 元。

預算數 2,861 萬 3,000 元，決算數 2,582 萬 7,088 元，執行率 90.26 %。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

桃園市大園區五權國民小學
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

國民小學教育：2,703 萬 5,704 元。

2. 建築及設備計畫：
 其他設備：13 萬 6,908 元。
 國民教育計畫預算數 2,896 萬 3,000 元，決算數 2,703 萬 5,704 元，執行率 93.35%、建築及設備計畫預算數 15 萬元，決算數 13 萬 6,908 元，執行率 91.27%。

(三)本期賸餘：
 本期短絀 134 萬 5,524 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. 徵收及依法分配收入：
 違規罰款收入：6,432 元。

2. 財產收入：
 (1) 利息收入：1,384 元。
 (2) 其他財產收入：3,600 元。

3. 政府撥入收入：
 (1) 公庫撥款收入：2,026 萬 4,000 元。
 (2) 政府其他撥入收入：32 萬。

4. 其他收入：
 雜項收入：3,932 元。
 分配預算數 2,027 萬 2,000 元，實際數 2,059 萬 9,348 元，執行率 101.61%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：
 國民小學教育：1,783 萬 360 元。

2. 建築及設備計畫：
 其他設備：7 萬 9,840 元。
 國民教育計畫分配預算數 1,961 萬 1,000 元，實際數 1,783 萬 360 元，執行率 90.92%、建築及設備計畫分配預算數 8 萬元，實際數 7 萬 9,840 元，執行率 99.80%。

(三)本期賸餘：
 本期賸餘 268 萬 9,148 元，期末基金餘額 563 萬 8,344 元。

桃園市大園區五權國民小學
 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)
25,827	基金來源	32,457	31,429	1,028
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
43	財產收入	9	9	0
3	利息收入	4	4	0
40	其他財產收入	5	5	0
25,776	政府撥入收入	32,440	31,412	1,028
25,304	公庫撥款收入	32,440	31,412	1,028
472	政府其他撥入收入	0	0	0
9	其他收入	8	8	0
9	雜項收入	8	8	0
27,173	基金用途	32,757	31,729	1,028
27,036	國民教育計畫	32,557	31,579	978
27,036	國民小學教育	32,557	31,579	978
137	建築及設備計畫	200	150	50
137	其他設備	200	150	50
-1,346	本期賸餘(短絀一)	-300	-300	0
4,295	期初基金餘額	2,649	3,795	-1,146
0	解繳公庫	0	0	0
2,949	期末基金餘額	2,349	3,495	-1,146

備註：

桃園市大園區五權國民小學
 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)				-300	本期短絀係移用以前基金餘額300,000元。	
調整非現金項目				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-300		
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)				-300		
期初現金及約當現金				9,111		
期末現金及約當現金				8,811		

註：

桃園市大園區五權國民小學
 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					
利息收入	年	1	4,000	9	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	5,000	5	
政府撥入收入					
公庫撥款收入	年	1	32,440,000	32,440	市府撥入經費。
其他收入				8	
雜項收入	年	1	8,000	8	資源回收物品變賣所得。
總 計：				32,457	

桃園市大園區五權國民小學
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
27,036.53	國民教育計畫	32,557	31,579	
25,128.1	用人費用	29,553	28,865	
17,290.11	正式員額薪資	18,000	17,496	
16,919.113	職員薪金	17,628	17,124	本校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)
371.114	工員工資	372	372	本校技工、工友之薪俸等待遇 。(來自用人費用明細資料)
556.12	聘僱及兼職人員薪資	72	72	
405.122	約僱職員薪金	0	0	
152.124	兼職人員酬金	0	0	
0		72	72	兼代課鐘點費72,000元。
263.13	超時工作報酬	334	316	
263.131	加班費	334	316	職員、兼行政教師、技工、工 友支領之不休假加班。(來自用 人費用明細資料)
3,645.15	獎金	4,264	4,238	
1,613.151	考績獎金	1,990	1,936	教職員工考績獎金。(來自用人 費用明細資料)
2,032.152	年終獎金	2,274	2,302	教職員工年終獎金。(來自用 人費用明細資料)
1,575.16	退休及卹償金	4,804	4,714	
1,469.161	職員退休及離職金	1,584	1,584	教員及職員提撥退撫金。(來自 用人費用明細資料)
0		3,172	3,082	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
106.162	工員退休及離職金	48	48	提撥勞工退休準備金。(來自 用人費用明細資料)
1,798.18	福利費	2,079	2,029	
1,662.181	分擔員工保險費	1,632	1,632	公保費、勞保費、健保費。(來 自用人費用明細資料)
4.183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		25	28	40歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*7人=24,500元)。(配 合預算編列至千元，增列500元)
132.18Y	其他福利費	12	12	退休教職員及退休工友三節慰 問金(6,000元*(退休教職員1人 +工友1人)=12,000元)。
0		144	144	職員、兼任行政教師支領休假 補助(16,000元*9人=144,000元)。(來自用人費用明細資料)
0		250	197	市府下授(39)-各市立學校教職 員生活津貼。
1,258.2	服務費用	1,913	1,860	

桃園市大園區五權國民小學
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
62.21	水電費	165	165	
24.212	工作場所電費	80	80	電費(6,667元*12月=80,004元)。(配合預算編列至千元，減 列4元)
4.213	宿舍電費	1	1	電費(87元*12月=1,044元)。(配合預算編列至千元，減列44 元)
34.214	工作場所水費	84	84	水費(7,000元*12月)。
72.22	郵電費	100	90	
13.221	郵費	40	30	公務用寄發郵件所需郵資。
59.222	電話費	0	0	
0		60	60	公務用電話費(5,000元*12月)。
27.23	旅運費	25	25	
27.231	國內旅費	14	14	參加各項會議、研習、洽辦公 務等旅費。
0		11	11	本校戶外教育活動隨行人員(2, 600元*2人*2班=10,400元)。(配合預算編列至千元，增列600 元)
16.24	印刷裝訂與廣告費	25	24	
16.241	印刷及裝訂費	25	24	預算書、五權兒童、畢業紀念 冊等手冊刊物及教學行政各項 表格等印製費。
189.25	修理保養及保固費	600	612	
102.252	一般房屋修護費	100	270	校舍、辦公室及各項建築物修 繕費。
0.254	其他建築修護費	95	95	警衛室、停車棚、教室隔間等 建築修護費。
0		5	5	禮堂等對外開放場地修繕費。
6.255	機械及設備修護費	250	50	校園安全系統養護費等。
7.256	交通及運輸設備修護費	50	60	揚聲器等教學及行政設備維修 。
73.257	雜項設備修護費	50	82	教學及行政用機具、樂器、水 塔清潔等維修保養。
0		23	23	本校辦公器具養護費(1,048元 *22人*1年=23,056元)。(配合 預算編列至千元，減列56元)
0		27	27	市府下授(17)-飲用水設備清洗 、管線維修、更換濾心、濾材管線 。
800.27	一般服務費	862	800	
2.276	佣金、匯費、經理費及手 續費	30	10	學生註冊、繳納各項費用等相 關手續費。
55.279	外包費	60	51	校園安全維護費-保全系統(5, 000元*12月=60,000元)。

桃園市大園區五權國民小學
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

桃園市大園區五權國民小學
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
72127D	計時與計件人員酬金	749	716	校園安全維護費-警衛人員2人薪資及勞、健保費及勞退金機關補助款(27,500元*13.5月*1人=371,250)(28,000元*13.5月*1人=378,000)。(配合預算編列至千元,減列250元)
2327F	體育活動費	23	23	員工文康活動費(1,000元*23人=23,000元)。
2028	專業服務費	64	72	外聘委員出席費(2,500元*4次=10,000元)。
3285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	2	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
0		10	5	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。
0		10	5	消防安全、衛生檢查及簽證費。
11287	委託檢驗(定)試驗認證費	15	12	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0		9	8	勞工安全衛生及防火人員等參加訓練機構訓練費用。
0288	委託考選訓練費	10	20	公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。(未達48班)。
628A	電腦軟體服務費	0	20	
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	
3023	材料及用品費	258	258	
30232	用品消耗	258	258	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材、實驗用品等消耗品及各處室行政用影印機影印費等辦公用品。
170321	辦公(事務)用品	120	120	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
5322	報章雜誌	10	10	綠化美化校園暨景觀美化佈置等經費。
63323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	各類環境清潔用具暨消毒用品等。
0		12	12	衛生保健用品。
8328	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	
5632Y	其他用品消耗	4	4	交通安全材料費。
0		72	72	教學及行政業務用器具、實驗器材及視聽媒體教材等。

15-187-10

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
2877	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	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(不含教育費、校長協會等會費)。
27172	捐助、補助與獎助	0	0	
27172Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
1575	競賽及交流活動費	10	10	
15751	技能競賽	10	10	參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。
619	其他	822	585	
6191	其他支出	822	585	
6191Y	其他	41	67	辦理各項活動經費及事務性、經常性其它相關費用。
0		51	46	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*255人=51,000)。
0		151	149	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		79	90	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		22	22	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*9月*12人=21,600元)。(配合預算編列至千元,增列400元)
0		56	56	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*7人=56,000元)。
0		264	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		26	23	兒童節禮物(100元*255人=25,500元)。(配合預算編列至千元,增列500元)
0		52	52	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(12班-6班)=51,800元)。(配合預算編列至千元,增列200元)
1375M	建築及設備計畫	200	150	
1375	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	150	
13751	購建固定資產	200	150	
102514	購置機械及設備	60430	30	個人電腦(30,000元*1台=30,000元)。

15-187-11 24 24 12 10月 7月 3A

桃園市大園區五權國民小學
 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	78 本年度 預算數	78 上年度 預算數	計畫內容說明
0514	購置機械及設備	10A 33 102410	3A 70	充實及汰換教學及行政用投影機等設備。
35516	購置雜項設備	(20 20) 10A 5A 4060	50	充實及汰換教學及行政用飲水機等設備。
27,173	總計	32,757	31,729	

桃園市大園區五權國民小學
 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				32,557 32,557	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。(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	購置個人電腦、投影機等教學及行政用機械設備、購置飲水機等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)。
合計				32,757	

桃園市大園區五權國民小學
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
9,693	資 產 合 計	9,093	9,393	-300
9,693	資 產	9,093	9,393	-300
9,411	流動資產	8,811	9,111	-300
9,411	現金	8,811	9,111	-300
9,411	銀行存款	8,811	9,111	-300
282	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	282	282	0
282	準備金	282	282	0
282	退休及離職準備 金	282	282	0
6,744	負 債	6,744	6,744	0
5,900	流動負債	5,900	5,900	0
5,900	應付款項	5,900	5,900	0
5,900	應付代收款	5,900	5,900	0
845	其他負債	845	845	0
845	什項負債	845	845	0
562	存入保證金	562	562	0
282	應付退休及離職 金	282	282	0
2,949	基金餘額	2,349	2,649	-300
2,949	基金餘額	2,349	2,649	-300
2,949	基金餘額	2,349	2,649	-300
2,949	累積餘額	2,349	2,649	-300
9,693	負債及基金餘額合計	9,093	9,393	-300

信託代理與保證資產
保管有價證券
保證品

103 信託代理與保證負債
0 應付保管有價證券
103 應付保證品

103
0
103

桃園市大園區五權國民小學
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				32,757 32,557	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	
上年度預算數 國民教育計畫				31,729 31,579	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)及場地開 放、指定活動等項 目。
建築及設備計畫				150	
前年度決算數 國民教育計畫				27,173 27,036	106年度決算 數27,035,704元，用人 費用25,128,303元，服 務費 用1,257,949元，材料 及用品 費301,968元，會 費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交 流活動 費286,908元，其 他60,576元。
建築及設備計畫				137	
105年度決算數				26,761	106年度決算 數136,908元，其中機 械及設 備101,683元，什項設 備35,225元。

桃園市大園區五權國民小學
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				26,688	105年度決算數26,688,431元，用人費用25,102,617元，服務費
建築及設備計畫				73	105年度決算數73,000元，其中機械及設備14,000元，什項設備23,000元，電腦軟體36,000元。
104年度決算數 國民教育計畫				27,149 27,119	104年度決算數27,118,868元，用人費用25,536,365元，服務費
建築及設備計畫				30	104年度決算數30,000元，機械及設備30,000元。

桃園市大園區五權國民小學
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	23	0	23	行政人員3人(含校長)及教師19人。
職員	22	0	22	
工友	1	0	1	
總計	23	0	23	

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2人。

桃園市大園區
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	18,000		334		2,274	1,990		4,804
國民教育計畫	18,000		334		2,274	1,990		4,804
正式人員	18,000		334		2,274	1,990		4,804
兼任人員								
未分類								

一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額749,000元。

五權國民小學
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				
		1,632	41		406		29,481	72	29,553
		1,632	41		406		29,481	72	29,553
		1,632	41		406		29,481		29,481
								72	72

桃園市大園區五權國民小學
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	
25,128	28,865	用人費用	29,553	29,553	0	
17,290	17,496	正式員額薪資	18,000	18,000	0	
16,919	17,124	職員薪金	17,628	17,628	0	
371	372	工員工資	372	372	0	
556	72	聘僱及兼職人員薪資	72	72	0	
405		約僱職員薪金	0	0	0	
152	72	兼職人員酬金	72	72	0	
263	316	超時工作報酬	334	334	0	
263	316	加班費	334	334	0	
3,645	4,238	獎金	4,264	4,264	0	
1,613	1,936	考績獎金	1,990	1,990	0	
2,032	2,302	年終獎金	2,274	2,274	0	
1,575	4,714	退休及卹償金	4,804	4,804	0	
1,469	4,666	職員退休及離職金	4,756	4,756	0	
106	48	工員退休及離職金	48	48	0	
1,798	2,029	福利費	2,079	2,079	0	
1,662	1,632	分擔員工保險費	1,632	1,632	0	
4	44	傷病醫藥費	41	41	0	
132	353	其他福利費	406	406	0	
1,258	1,860	服務費用	1,913	1,913	0	
62	165	水電費	165	165	0	
24	80	工作場所電費	80	80	0	
4	1	宿舍電費	1	1	0	
34	84	工作場所水費	84	84	0	
72	90	郵電費	100	100	0	
13	30	郵費	40	40	0	
59	60	電話費	60	60	0	
27	25	旅運費	25	25	0	
27	25	國內旅費	25	25	0	
16	24	印刷裝訂與廣告費	25	25	0	

桃園市大園區五權國民小學
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	
16	24	印刷及裝訂費	25	25	0	
189	612	修理保養及保固費	600	600	0	
102	270	一般房屋修護費	100	100	0	
	100	其他建築修護費	100	100	0	
6	50	機械及設備修護費	250	250	0	
7	60	交通及運輸設備修護費	50	50	0	
73	132	雜項設備修護費	100	100	0	
800	800	一般服務費	862	862	0	
2	10	佣金、匯費、經理費及手續費	30	30	0	
55	51	外包費	60	60	0	
721	716	計時與計件人員酬金	749	749	0	
23	23	體育活動費	23	23	0	
20	72	專業服務費	64	64	0	
3	12	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0	
11	20	委託檢驗(定)試驗認證費	24	24	0	
	20	委託考選訓練費	10	10	0	
6	20	電腦軟體服務費	0	0	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
302	258	材料及用品費	258	258	0	
302	258	用品消耗	258	258	0	
170	120	辦公(事務)用品	120	120	0	
5	10	報章雜誌	10	10	0	
63	42	農業與園藝用品及環境美化費	42	42	0	
8	10	醫療用品(非醫療院所使用)	10	10	0	

桃園市大園區五權國民小學
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	
56	76	其他用品消耗	76	76	0	
137	150	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	0	200	
137	150	購建固定資產	200	0	200	
102	100	購置機械及設備	140	0	140	
35	50	購置雜項設備	60	0	60	
287	11	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11	11	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
271		捐助、補助與獎助	0	0	0	
271		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
15	10	競賽及交流活動費	10	10	0	
15	10	技能競賽	10	10	0	
61	585	其他	822	822	0	
61	585	其他支出	822	822	0	
61	585	其他	822	822	0	
27,173	31,729	合計	32,757	32,557	200	

15-187-22

桃園市大園區五權國民小學
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	71,585	47,631	200				1,138	23,017	
非理財目的之長期投資									
土地	21,108							21,108	
土地改良物	737	649					30	59	
房屋及建築	35,053	33,946					369	738	
機械及設備	6,909	5,988	140	(1)		充實及汰換教學及行政用個人電腦、投影機等設備。	430	631	
交通及運輸設備	1,657	1,622					12	24	
雜項設備	5,829	5,291	60	(1)		充實及汰換教學及行政用飲水機等設備。	243	356	
購建中固定資產									
軟體	292	136					54	102	
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。

15-187-23