

特別收入 16-127

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
桃園市平鎮區忠貞國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市平鎮區忠貞國民小學編

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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	17	頁
五、	預算參考表			
	(一)5年來主要業務計畫分析表·····	第	18	頁
	(二)員工人數彙計表·····	第	20	頁
	(三)用人費用彙計表·····	第	22	頁
	(四)各項費用彙計表·····	第	24	頁
	(五)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	28	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	29	頁
	(二)資本資產明細表·····	第	30	頁
	(三)長期負債明細表·····	第		頁

桃園市平鎮區忠貞國民小學

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 134 人、行政人員 7 人、約僱 1 人，共計 143 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。

桃園市平鎮區忠貞國民小學

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
勞務收入	5 萬元	藝術才能國樂班鑑定招生報名費收入。
財產收入	13 萬元	財產報廢變賣收入及基金各專戶利息收入。
政府撥入收入	2 億 6,916 萬 6,000 元	市府撥入經費收入。
規費收入	3 萬元	禮堂等對外開放場地收入等。
教學收入	151 萬 6,000 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	2 億 7,234 萬 2,000 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	105 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 2 億 7,089 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 7,231 萬 7,000 元，減少 142 萬 5,000 元，約 0.52%，主要係公庫撥款收入減少所致。
- (二)本年度基金用途 2 億 7,339 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 7,376

桃園市平鎮區忠貞國民小學

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

萬 7,000 元，減少 37 萬 5,000 元，約 0.14%，主要係教職員工俸給減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 250 萬元，較上年度預算數差短 145 萬元，增加 105 萬元，約 72.41%，將移用以前基金餘額 250 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 2 億 5,145 萬 3,000 元，決算數 2 億 5,257 萬 1,566 元，執行率 100.44%。	
徵收及依法分配收入	廠商逾期違約罰款收入等。	違規罰款收入 2 萬 3,376 元。
勞務收入	藝術才能國樂班鑑定招生報名費收入。	服務收入 3 萬 5,200 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。	1. 財產處分收入 1 萬 2,160 元。 2. 利息收入 11 萬 9,862 元。 3. 其他財產收入 6 萬 5,600 元。
政府撥入收入	市府撥入經費收入等。	1. 公庫撥款收入 2 億 4,679 萬 5,892 元。 2. 政府其他撥入收入 373 萬 7,039 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 153 萬 8,266 元。
其他收入	代收代辦費歷年結	雜項收入 24 萬 4,171 元。

桃園市平鎮區忠貞國民小學

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

	餘解繳公庫。	
基金用途	預算數 2 億 5,395 萬 3,000 元，決算數 2 億 5,042 萬 274 元，執行率 98.61%。	
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。預算數 2 億 5,295 萬 3,000 元，決算數 2 億 4,942 萬 2,384 元，執行率 98.60%。
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、行政及教學相關等設備。預算數 100 萬元，決算數 99 萬 7,890 元，執行率 99.79%。

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 6,870 萬 8,000 元，實際執行數 1 億 7,074 萬 2,330 元，執行率 101.21%。	
徵收及依法分配收入	廠商逾期違約罰款收入等。	違規罰款收入 2,394 元。
勞務收入	藝術才能國樂班鑑定招生報名費收入。	服務收入 5 萬 600 元。
財產收入	財產報廢變賣收入、基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收入等。	1. 財產處分收入 1,980 元。 2. 利息收入 7 萬 2,625 元。 3. 其他財產收入 5 萬 2,500 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 6,809 萬 4,950 元。 2. 政府其他撥入收入 177 萬

桃園市平鎮區忠貞國民小學

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

		8,781 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 68 萬 8,500 元。
基金用途	預算分配數 1 億 6,870 萬 8,000 元，實際執行數 1 億 4,778 萬 8,586 元，執行率 87.60%。	
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 6,835 萬 2,000 元，實際執行數 1 億 4,747 萬 1,682 元，執行率 87.60%。
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 35 萬 6,000 元，實際執行數 31 萬 6,904 元，執行率 89.02 %。

伍、其他

納入公庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為 3,302 萬 8,000 元，其中 1,453 萬 2,320 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。

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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)
252,572	基金來源	270,892	272,317	-1,425
23	徵收及依法分配收入	0	0	0
23	違規罰款收入	0	0	0
35	勞務收入	50	50	0
35	服務收入	50	50	0
198	財產收入	130	89	41
12	財產處分收入	10	6	4
120	利息收入	120	30	90
66	其他財產收入	0	53	-53
250,533	政府撥入收入	269,166	270,428	-1,262
246,796	公庫撥款收入	269,166	270,428	-1,262
3,737	政府其他撥入收入	0	0	0
0	規費收入	30	0	30
0	使用規費收入	30	0	30
1,538	教學收入	1,516	1,750	-234
1,538	學雜費收入	1,516	1,750	-234
244	其他收入	0	0	0
244	雜項收入	0	0	0
250,420	基金用途	273,392	273,767	-375
249,422	國民教育計畫	272,342	273,051	-709
249,422	國民小學教育	272,342	273,051	-709
998	建築及設備計畫	1,050	716	334
98	營建及修建工程	170	0	170
0	交通及運輸設備	50	30	20
900	其他設備	830	672	158
0	無形資產	0	14	-14
2,151	本期賸餘(短絀一)	-2,500	-1,450	-1,050
15,783	期初基金餘額	16,485	13,283	3,201
0	解繳公庫	0	0	0
17,935	期末基金餘額	13,985	11,833	2,151

備註：

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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)	-2,500	本期短絀係移用以前基金餘額2,500,000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)	-2,500	
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	
增加其他資產	0	
增加其他資產	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)	-2,500	
期初現金及約當現金	35,528	
期末現金及約當現金	33,028	

註：

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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	
勞務收入				50	
服務收入	年	1	50,000	50	藝術才能國樂班鑑定招生報名費收入。
財產收入				130	
財產處分收入	年	1	10,000	10	財產報廢變賣收入。
利息收入	年	1	120,000	120	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				269,166	
公庫撥款收入	年	1	269,166,000	269,166	市府撥入經費收入。
規費收入				30	
使用規費收入	年	1	30,000	30	禮堂等對外開放場地收費收入。
教學收入				1,516	
學雜費收入	年	1	1,310,000	1,310	幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	206,000	206	幼兒園雜費收入。
總 計：				270,892	

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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
249,422 ⁵³	國民教育計畫	272,342	273,051	
237,319 ¹	用人費用	241,496	242,697	
136,556 ¹¹	正式員額薪資	138,828	141,780	
136,140 ¹¹³	職員薪金	138,828	141,780	教職員薪資(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1,310,000元、幼兒園雜費收入扣抵103,000元)。
416 ¹¹⁴	工員工資	0	0	
5,018 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	3,026	2,958	
780 ¹²¹	聘用人員薪金	0	0	
1,920 ¹²²	約僱職員薪金	624	600	市府下授(4)-約僱身心障礙學生教師助理員經費1人624,000元(含勞健保、勞退金及休假旅遊補助)(來自用人費用明細資料)。
2,318 ¹²⁴	兼職人員酬金	550	550	兼代課鐘點費。
0		1,050	1,000	市府下授(3)-音樂班外聘教師鐘點費。
0		532	532	市府下授(11)-補校授課鐘點費。
0		72	72	市府下授(13)-補校導師費。
0		198	204	市府下授(14)-補校工作補助費(含兼職費)。
1,442 ¹³	加(夜)班費	1,510	1,510	
1,442 ¹³¹	延長工時加班費	0	0	
0 ¹³⁴	未休假加班費	1,510	1,510	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)。
34,204 ¹⁵	獎金	33,533	33,036	
17,185 ¹⁵¹	考績獎金	16,562	15,792	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
16,953 ¹⁵²	年終獎金	16,515	16,869	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		71	75	市府下授(4)-約僱身心障礙學生教師助理員經費1人71,000元(來自用人費用明細資料)。
65 ^{15Y}	其他獎金	385	300	市府下授(47)-服務獎章。
43,760 ¹⁶	退休及卹償金	48,028	46,461	
43,689 ¹⁶¹	職員退休及離職金	13,224	13,512	職員及教員提撥之退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		34,804	32,949	市府下授(45-1)-退休撫卹金-職員退休及離職金。
70 ¹⁶²	工員退休及離職金	0	0	
16,339 ¹⁸	福利費	16,571	16,952	

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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
13,228	181	分擔員工保險費	13,428	13,704	公保4,119,000元、勞保954,000元及健保8,355,000元機關補助負擔部分(來自用人費用明細資料)。
290	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0			200	162	公教人員年滿50歲共57名，以每人3,500元編列健康檢查費，計199,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			131	130	公教人員40歲以上未滿50歲共29名，以每人4,500元編列健康檢查費(兩年一編)，計130,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			4	0	幼兒園契進人員(教保員)年滿50歲共1名，以每人3,500元編列健康檢查費，計3,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
0			3	3	幼兒園廚工健康檢查費(1,500元*2人=3,000元)。
2,821	18Y	其他福利費	464	464	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			2,277	2,419	市府下授(43)-各市立學校教職員生活津貼。
0			48	54	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+工友或技工7人)=48,000元)。
6,537	2	服務費用	9,158	8,545	
1,215	21	水電費	2,550	2,207	
1,011	212	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			1,117	858	市府下授(49)-班班有冷氣-電費。
0			900	826	電費。
170	214	工作場所水費	200	190	水費。
1	216	氣體費	0	0	
33	21Y	其他場所水電費	33	33	市府下授(16)-補校水電費。
102	22	郵電費	334	332	
29	221	郵費	50	50	公務用寄發郵件所需郵資。
73	222	電話費	12	12	校長公務用行動電話費。
0			120	116	公務用電話費。
0			8	10	幼兒園-公務用電話費。

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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	網路通訊費(12,000元*12月=144,000元)。
12323	旅運費	168	163	
123231	國內旅費	90	90	參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		78	73	本校戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*15班*2人=78,000元)。
20924	印刷裝訂與廣告費	259	252	
209241	印刷及裝訂費	135	130	各類表冊、單據印刷、影印及預算書印製費等。
0		124	122	教學及行政各項表格日誌、手冊、刊物等。
1,67325	修理保養及保固費	2,388	1,969	
144251	土地改良物修護費	0	0	
396252	一般房屋修護費	500	400	校舍及辦公室等修繕維護費。
51254	其他建築修護費	300	160	操場、戶外籃球場及禮堂等場地修繕維護費。
122255	機械及設備修護費	300	154	校園安全系統、電梯及各項機械設備養護費。
0		60	60	資訊設備硬體維護費。
15256	交通及運輸設備修護費	51	51	身心障礙學生就學交通車車輛養護費(車號:AGL-1059)(51,000元*1輛*1年=51,000元)。
945257	雜項設備修護費	46	48	幼兒園-教學機具、樂器及其他雜項設備修繕等費用。
0		150	153	辦公器具養護費(1,048元*143人*1年=149,864元)(配合預算編列至千元，增列136元)。
0		600	700	各科教學機具、樂器、水塔清潔、水生池維護及其他雜項設備修繕等費用。
0		64	66	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		264	0	市府下授(34)-太陽光電發電系統標租獎勵金。
0		53	177	市府下授(50)-班班有冷氣-維護費。
826	保險費	27	27	
8264	交通及運輸設備保險費	17	17	身心障礙學生就學交通車車輛保險費(車號:AGL-1059)(17,000元*1輛*1年=17,000元)(含強制險及任意險金額)。
026Y	其他保險費	10	10	學生參加比賽、校外活動辦理意外及醫療保險等。

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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
2,965	27	一般服務費	2,953	3,192	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	3	0	繳納各項費用相關匯費及手續費。
150	279	外包費	96	96	校園安全維護費-機械保全。
0			60	60	市府下授(51)-校園樹木修剪及養護經費。
2,666	27D	計時與計件人員酬金	1,426	1,364	(A)校園安全維護-校警薪資(含勞健保、勞退金)(34,500元*3人*13.5月=1,397,250元)(配合預算編列至千元，增列750元)。(B)校警特別休假未休之工資28,000元。
0			475	455	(A)身心障礙學生就學交通車駕駛薪資(含勞健保、勞退金)(34,500元*1人*13.5月=465,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。(B)身心障礙學生就學交通車駕駛特別休假未休之工資9,000元。
0			475	455	(A)僱用身心障礙約用人員薪資(含勞健保、勞退金)(34,500元*1人*13.5月=465,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。(B)身心障礙約用人員特別休假未休之工資9,000元。
0			0	340	
0			108	108	市府下授(22)-廚工薪津補助(12,000元*1人*9月=108,000元)。
150	27F	體育活動費	310	314	員工文康活動費(2,000元*155人=310,000元)。
145	28	專業服務費	381	305	
24	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*20節=20,000元)。
0			50	40	各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*25節=50,000元)。
0			75	50	外聘委員出席費(2,500元*30次=75,000元)。
68	287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	30	消防安全、衛生檢查及簽證費。
0			60	40	電氣設備檢測等費用。
0			31	31	市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。
0	288	委託考選訓練費	20	20	防火安全、衛生安全訓練報名費及代表機關參訓費用等。

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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
35289	試務甄選費	50	50	辦理藝術才能國樂班鑑定招生作業相關費用(教育局委託辦理)。
1828A	電腦軟體服務費	8	8	差勤系統維護費。
0		6	6	出納系統維護費。
0		6	6	薪資系統維護費。
0		15	4	薪資系統增購綜合發放模組9,800元及匯入功能5,000元，合計14,800元(配合預算編列至千元，增列200元)。
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)。
9003	材料及用品費	1,284	1,279	
2331	使用材料費	45	45	
23312	燃料	45	45	身心障礙學生就學交通車車輛油料費(車號:AGL-1059)(27元*139公升*12月*1輛=45,036元)(配合預算編列至千元，減列36元)。
87732	用品消耗	1,239	1,234	
523321	辦公(事務)用品	100	100	印製試卷及講義用白報紙、製版紙等。
0		400	400	行政事務辦公用品及教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材等。
0		14	14	幼兒園-行政事務辦公用品及教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材等。
0		22	22	市府下授(15)-補校辦公費。
0		5	0	購置個人電腦螢幕(5,000元*1臺=5,000元)。
29322	報章雜誌	40	40	教學及行政業務等相關規定參考書及報費等。
132323	農業與園藝用品及環境美化費	35	35	掃除用各類清潔用具、維修物品等。
0		210	210	環境布置、保護清潔消毒及綠化美化校園等。
37328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品。
15632Y	其他用品消耗	240	240	各科教學及行政器具、體育器材、視聽媒體教材及各項辦公事務用品等。
0		10	10	交通安全材料費。

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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
032Y	其他用品消耗	44	44	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*6班*12月=43,200元)(配合預算編列至千元，增列800元)。
0		15	15	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*6班=14,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		4	4	市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。
04	租金、償債、利息及相關手續費	10	40	
045	雜項設備租金	10	40	
0451	雜項設備租金	10	40	影印機等設備租賃費用。
176	稅捐及規費(強制費)	20	17	
1164	消費與行為稅	12	12	
11646	使用牌照稅	12	12	身心障礙學生就學交通車車輛使用牌照稅(車號:AGL-1059)(11,230元*1輛*1年=11,230元)(配合預算編列至千元，增列770元)。
566	規費	8	5	
2661	行政規費與強制費	1	1	身心障礙學生就學交通車車輛檢驗費(車號:AGL-1059)(450元*1輛*2次=900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		3	0	辦理各項業務申請謄本等行政規費。
4663	汽車燃料使用費	4	4	身心障礙學生就學交通車汽車燃料使用費(車號:AGL-1059)(3,708元*1輛*1年=3,708元)(配合預算編列至千元，增列292元)。
1097	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	206	213	
471	會費	6	6	
4713	職業團體會費	6	6	護理師、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)及護理師執照與營養師執照更換費。
072	捐助、補助與獎助	98	93	
0726	獎助學員生給與	98	93	市府下授(52)-小康計畫仁愛獎助學金。
6674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52	64	

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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
66743	獎勵費用	52	64	市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。
3975	競賽及交流活動費	50	50	
39751	技能競賽	50	50	參加市內外各項體育、音樂、民俗、學藝競賽及其他比賽經費等。
4,5419	其他	20,168	20,260	
4,54191	其他支出	20,168	20,260	
4,54191Y	其他	35	47	幼兒園-新生訓練、親職教育、各項活動經費及其他辦公事務等支出。
0		60	60	加強社會教育活動經費。
0		1,060	871	班級費、新生訓練、畢業典禮、午餐宣導、親職教育、教職員工研習、各項活動經費及其他辦公事務等支出。
0		72	72	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(78班-6班)=71,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		187	198	兒童節禮物(100元*1,869人=186,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		100	100	市府下授(8-2)-藝術才能班畢業成果發表會經費。
0		11	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		11	11	市府下授(10)-營養午餐導師指導費(藝術才能班)。
0		173	179	市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)。
0		25	15	市府下授(36)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		374	396	市府下授(25)-營養安心食材補助。
0		1,196	1,262	市府下授(26)-有機蔬菜補助。
0		1,667	1,738	市府下授(27)-無力支付午餐補助。
0		185	185	市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		560	560	市府下授(29)-幸福營養早餐補助。
0		1,104	828	市府下授(44)-市立各級學校缺額工友補助委辦費(23,000元*4人*12月=1,104,000元)。

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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
091Y	其他		13,348	13,727	市府下授(53)-公立國中小免費營養午餐經費。
9985M	建築及設備計畫		1,050	716	
9985	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		1,050	716	
99851	購建固定資產		1,050	702	
98513	擴充改良房屋建築及設備		170	0	校舍等建築物及其附屬設備修建改良。
596514	購置機械及設備		510	480	購置行政及教學用個人電腦(含螢幕)((25,000元+5,000元)*17臺=510,000元)。
0			60	90	購置行政及教學用筆記型電腦(i7)(30,000元*2臺=60,000元)。
0			41	42	購置數位攝影機。
0			60	60	購置馬達等教學及行政用機械及設備。
0515	購置交通及運輸設備		50	30	購置監視器主機等交通及運輸設備。
304516	購置雜項設備		159	0	購置魏氏兒童智力量表及遊具等教學及行政用雜項設備。
052	購置無形資產		0	14	
0521	購置電腦軟體		0	14	
250,420	總計		273,392	273,767	

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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				272,342 272,342	預計支應基本開支項目(如:用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、會費、競賽等)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 營建及修建工程				1,050 170	預計支應校舍等建築物及其附屬設備修建改良(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)。
交通及運輸設備				50	預計支應購置監視器主機等交通及運輸設備(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	預計支應購置電腦、馬達等機械及設備及魏氏兒童智力量表、遊具等雜項設備(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				273,392	

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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				273,392 272,342	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				1,050	本年度預計支應校舍等建築物及其附屬設備修建改良，購置監視器主機等交通及運輸設備，購置電腦、馬達等機械及設備及購置魏氏兒童智力量表、遊具等雜項設備。
上年度預算數 國民教育計畫				273,767 273,051	113年度預計支應基本基本開支項目(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				716	113年度預計支應購置監視器主機等交通及運輸設備，購置抽水馬達、電腦等機械及設備及購置電腦軟體。
前年度決算數 國民教育計畫				250,420 249,422	112年度決算數係基本開支項目(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				998	112年度決算數係洗手台改良，購置電腦等機械及設備及購置辦公室OA隔屏等雜項設備。
111年度決算數				244,625	

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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				242,424	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				2,201	111年度決算數係支應購置觸控螢幕、電腦等機械及設備及購置黑板等雜項設備。
110年度決算數 國民教育計畫				232,148 231,407	110年度決算數係支應基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				741	110年度決算數係支應購置電腦、高壓清洗機等機械及設備，購置監視設備等交通及運輸設備及購置冷氣、桌球桌等雜項設備。

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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	146	-3	143	本年度編列行政人員8人(含校長)及教師134人，較上年度減少3人，係因減少普通班2班教師3人。
職員	145	-3	142	
約僱人員	1	0	1	
總 計	146	-3	143	

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校園安全維護校警3人、身心障礙學生就學交通車駕駛1人、身心障礙約用人員1人及廚工薪津補助1人。

本 頁 空 白

桃園市平鎮區
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	138,828	624	1,510		16,586	16,562	385	48,028
國民教育計畫	138,828	624	1,510		16,586	16,562	385	48,028
正式人員	138,828		1,510		16,515	16,562	385	48,028
聘僱人員		624			71			
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維護校警3人，預算金額1,426,000元、身心障礙學生就學交通車駕駛1人，預算金額475,000元、身心障礙約用人員1人，預算金額475,000元及廚工薪津補助1人，預算金額108,000元。

忠貞國民小學
教育發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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		
237,319	242,697	用人費用	241,496	241,496	0		
136,556	141,780	正式員額薪資	138,828	138,828	0		
136,140	141,780	職員薪金	138,828	138,828	0		
416		工員工資	0	0	0		
5,018	2,958	聘僱及兼職人員薪資	3,026	3,026	0		
780		聘用人員薪金	0	0	0		
1,920	600	約僱職員薪金	624	624	0		
2,318	2,358	兼職人員酬金	2,402	2,402	0		
1,442	1,510	加（夜）班費	1,510	1,510	0		
1,442		延長工時加班費	0	0	0		
	1,510	未休假加班費	1,510	1,510	0		
34,204	33,036	獎金	33,533	33,533	0		
17,185	15,792	考績獎金	16,562	16,562	0		
16,953	16,944	年終獎金	16,586	16,586	0		
65	300	其他獎金	385	385	0		
43,760	46,461	退休及卹償金	48,028	48,028	0		
43,689	46,461	職員退休及離職金	48,028	48,028	0		
70		工員退休及離職金	0	0	0		
16,339	16,952	福利費	16,571	16,571	0		
13,228	13,704	分擔員工保險費	13,428	13,428	0		
290	311	傷病醫藥費	354	354	0		
2,821	2,937	其他福利費	2,789	2,789	0		
6,537	8,545	服務費用	9,158	9,158	0		
1,215	2,207	水電費	2,550	2,550	0		
1,011	1,984	工作場所電費	2,317	2,317	0		
170	190	工作場所水費	200	200	0		
1		氣體費	0	0	0		
33	33	其他場所水電費	33	33	0		
102	332	郵電費	334	334	0		
29	50	郵費	50	50	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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		
73	138	電話費	140	140	0		
	144	數據通信費	144	144	0		
123	163	旅運費	168	168	0		
123	163	國內旅費	168	168	0		
209	252	印刷裝訂與廣告費	259	259	0		
209	252	印刷及裝訂費	259	259	0		
1,673	1,969	修理保養及保固費	2,388	2,388	0		
144		土地改良物修護費	0	0	0		
396	400	一般房屋修護費	500	500	0		
51	160	其他建築修護費	300	300	0		
122	214	機械及設備修護費	360	360	0		
15	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0		
945	1,144	雜項設備修護費	1,177	1,177	0		
8	27	保險費	27	27	0		
8	17	交通及運輸設備保險費	17	17	0		
	10	其他保險費	10	10	0		
2,965	3,192	一般服務費	2,953	2,953	0		
		佣金、匯費、經理費及手續費	3	3	0		
150	156	外包費	156	156	0		
2,666	2,722	計時與計件人員酬金	2,484	2,484	0		
150	314	體育活動費	310	310	0		
145	305	專業服務費	381	381	0		
24	110	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	145	145	0		
68	101	委託檢驗(定)試驗認證費	131	131	0		
	20	委託考選訓練費	20	20	0		
35	50	試務甄選費	50	50	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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		
18	24	電腦軟體服務費	35	35	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
98	98	公共關係費	98	98	0		
900	1,279	材料及用品費	1,284	1,284	0		
23	45	使用材料費	45	45	0		
23	45	燃料	45	45	0		
877	1,234	用品消耗	1,239	1,239	0		
523	536	辦公（事務）用品	541	541	0		
29	40	報章雜誌	40	40	0		
132	245	農業與園藝用品及環境美化費	245	245	0		
37	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	0		
156	313	其他用品消耗	313	313	0		
	40	租金、償債、利息及相關手續費	10	10	0		
	40	雜項設備租金	10	10	0		
	40	雜項設備租金	10	10	0		
998	716	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	1,050	0	1,050		
998	702	購建固定資產	1,050	0	1,050		
98		擴充改良房屋建築及設備	170	0	170		
596	672	購置機械及設備	671	0	671		
	30	購置交通及運輸設備	50	0	50		
304		購置雜項設備	159	0	159		
	14	購置無形資產	0	0	0		
	14	購置電腦軟體	0	0	0		
17	17	稅捐及規費(強制費)	20	20	0		
11	12	消費與行為稅	12	12	0		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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 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		
11	12	使用牌照稅	12	12	0		
5	5	規費	8	8	0		
2	1	行政規費與強制費	4	4	0		
4	4	汽車燃料使用費	4	4	0		
109	213	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	206	206	0		
4	6	會費	6	6	0		
4	6	職業團體會費	6	6	0		
	93	捐助、補助與獎助	98	98	0		
	93	獎助學員生給與	98	98	0		
66	64	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52	52	0		
66	64	獎勵費用	52	52	0		
39	50	競賽及交流活動費	50	50	0		
39	50	技能競賽	50	50	0		
4,541	20,260	其他	20,168	20,168	0		
4,541	20,260	其他支出	20,168	20,168	0		
4,541	20,260	其他	20,168	20,168	0		
250,420	273,767	合 計	273,392	272,342	1,050		

本年度預算公共關係費編列金額98,400元。

桃園市平鎮區忠貞國民小學
桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註：本年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：
管理用車輛：身心障礙學生就學交通車1輛。

桃園市平鎮區忠貞國民小學
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
37,809	資 產 合 計	33,859	36,359	-2,500
37,809	資 產	33,859	36,359	-2,500
37,275	流動資產	33,325	35,825	-2,500
36,978	現金	33,028	35,528	-2,500
36,978	銀行存款	33,028	35,528	-2,500
296	預付款項	296	296	0
296	預付費用	296	296	0
534	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	534	534	0
534	準備金	534	534	0
534	退休及離職準備 金	534	534	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	存出保證金	0	0	0
57,307	代管資產	57,307	57,307	0
-57,307	應付代管資產	-57,307	-57,307	0
19,874	負 債	19,874	19,874	0
18,218	流動負債	18,218	18,218	0
18,218	應付款項	18,218	18,218	0
18,218	應付代收款	18,218	18,218	0
1,656	其他負債	1,656	1,656	0
1,656	什項負債	1,656	1,656	0
1,007	存入保證金	1,007	1,007	0
534	應付退休及離職 金	534	534	0
116	暫收及待結轉帳 項	116	116	0
17,935	基金餘額	13,985	16,485	-2,500
17,935	基金餘額	13,985	16,485	-2,500
17,935	基金餘額	13,985	16,485	-2,500
17,935	累積餘額	13,985	16,485	-2,500
37,809	負債及基金餘額合計	33,859	36,359	-2,500

信託代理與保證資產
保證品

1,992 信託代理與保證負債
1,992 應付保證品

1,992
1,992

桃園市平鎮區忠貞國民小學

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	69,970								69,970
土地改良物	14,136	13,465						247	424
房屋及建築	101,737	64,714	170	(1)			校舍等建築物及其附屬設備修建改良。	3,170	34,023
機械及設備	47,506	21,428	671	(1)			購置電腦、馬達等設備。	3,269	23,480
交通及運輸設備	3,088	2,336	50	(1)			購置監視器主機等設備。	265	537
雜項設備	50,312	36,284	159	(1)			購置魏氏兒童智力量表、遊具等設備。	1,944	12,243
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	93				13	(11)	電腦軟體攤銷數。		80
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	286,842	138,227	1,050		13			8,895	140,757

註：