

特別收入 16-189

中華民國 111 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  
桃園市大園區陳康國民小學  
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市大園區陳康國民小學編



桃園市大園區陳康國民小學

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 111 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)5年來主要業務計畫分析表·····      | 第 | 14 | 頁 |
|    | (二)員工人數彙計表·····           | 第 | 16 | 頁 |
|    | (三)用人費用彙計表·····           | 第 | 18 | 頁 |
|    | (四)各項費用彙計表·····           | 第 | 20 | 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 | 23 | 頁 |
|    | (二)資本資產明細表·····           | 第 | 24 | 頁 |
|    | (三)長期負債明細表·····           | 第 |    | 頁 |

# 桃園市大園區陳康國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 111 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 10 人、行政人員 2 人、工友 1 人，共計 14 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。(合併設置：【與本市大園區埔心國民小學合併設置人事室主任，配置於本市大園區埔心國民小學】)
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。(合併設置：【與本市大園區埔心國民小學合併設置會計室主任，配置於本市大園區埔心國民小學】)

##### 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



桃園市大園區陳康國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

基金，並編製附屬單位預算之分預算。

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   | 3 萬 1,000 元     | 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。 |
| 政府撥入收入 | 1,913 萬 2,000 元 | 市府撥入經費收入。                        |
| 其他收入   | 1 萬元            | 專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。           |

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  | 2,073 萬元     | 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 | 44 萬 3,000 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 1,917 萬 3,000 元，較上年度預算數 1,869 萬 1,000 元，增加 48 萬 2,000 元，約 2.58%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2,117 萬 3,000 元，較上年度預算數 1,909 萬 1,000 元，增加 208 萬 2,000 元，約 10.91%，主要係教職員工俸給增加



桃園市大園區陳康國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

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 200 萬元，較上年度預算數差短 40 萬元，增加 160 萬元，約 400.00%，將移用以前基金餘額 200 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（109）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 2,062 萬 9,000 元，決算數 1,692 萬 4,849 元，執行率 82.04%。 |                                                                                      |
| 財產收入     | 基金各專戶利息收入及禮堂等對外開放場地收費等。                             | 1. 利息收入 743 元。<br>2. 其他財產收入 1 萬 5,200 元。                                             |
| 政府撥入收入   | 市府撥入經費收入等。                                          | 1. 公庫撥款收入 1,638 萬 654 元。<br>2. 政府其他撥入收入 52 萬 8,252 元。                                |
| 基金用途     | 預算數 2,102 萬 9,000 元，決算數 1,828 萬 2,338 元，執行率 86.94%。 |                                                                                      |
| 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 2,072 萬 9,000 元，決算數 1,805 萬 4,563 元，執行率 87.10 %。 |
| 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 30 萬                                   |



桃園市大園區陳康國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

元，決算數 22 萬 7,775 元，  
執行率 75.93%。

二、上年度已過期間（110 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 1,178 萬 9,000 元，實際執行數 1,203 萬 8,813 元，執行率 102.12%。 |                                                                                          |
| 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. 利息收入 167 元。<br>2. 其他財產收入 0 元。                                                         |
| 政府撥入收入   | 市府撥入經費收入等。                                               | 1. 公庫撥款收入 1,176 萬 3,000 元。<br>2. 政府其他撥入收入 27 萬 4,665 元。                                  |
| 其他收入     | 專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。                                   | 雜項收入 981 元。                                                                              |
| 基金用途     | 預算分配數 1,032 萬 2,000 元，實際執行數 1,067 萬 5,798 元，執行率 103.43%。 |                                                                                          |
| 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 1,022 萬 2,000 元，實際執行數 1,064 萬 9,280 元，執行率 104.18%。 |
| 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）購電腦及行政與教學相關等設備。預算分配數 10 萬元，實際執行數 2 萬 6,518 元，執行率 26.52%。                             |



桃園市大園區陳康國民小學  
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111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) |
|--------|------------|--------|--------|---------|
| 16,925 | 基金來源       | 19,173 | 18,691 | 482     |
| 16     | 財產收入       | 31     | 51     | -20     |
| 1      | 利息收入       | 1      | 1      | 0       |
| 15     | 其他財產收入     | 30     | 50     | -20     |
| 16,909 | 政府撥入收入     | 19,132 | 18,630 | 502     |
| 16,381 | 公庫撥款收入     | 19,132 | 18,630 | 502     |
| 528    | 政府其他撥入收入   | 0      | 0      | 0       |
| 0      | 其他收入       | 10     | 10     | 0       |
| 0      | 雜項收入       | 10     | 10     | 0       |
| 18,282 | 基金用途       | 21,173 | 19,091 | 2,082   |
| 18,055 | 國民教育計畫     | 20,730 | 18,791 | 1,939   |
| 18,055 | 國民小學教育     | 20,730 | 18,791 | 1,939   |
| 228    | 建築及設備計畫    | 443    | 300    | 143     |
| 228    | 其他設備       | 365    | 300    | 65      |
| 0      | 無形資產       | 78     | 0      | 78      |
| -1,357 | 本期賸餘 (短絀一) | -2,000 | -400   | -1,600  |
| 6,216  | 期初基金餘額     | 4,458  | 5,816  | -1,357  |
| 0      | 解繳公庫       | 0      | 0      | 0       |
| 4,858  | 期末基金餘額     | 2,458  | 5,416  | -2,957  |

備註：



桃園市大園區陳康國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
現金流量預計表  
中華民國111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)       |   |   |   | -2,000 | 本期短絀係移用以前基金餘額2,000,000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) |   |   |   | -2,000 |                          |   |
| 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) |   |   |   | -2,000 |                          |   |
| 期初現金及約當現金      |   |   |   | 7,828  |                          |   |
| 期末現金及約當現金      |   |   |   | 5,828  |                          |   |

註：

桃園市大園區陳康國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 111 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<br>(業務量) | 利(費)率      | 金 額    |                     |
| 財產收入    |     |             |            | 31     |                     |
| 利息收入    | 年   | 1           | 1,000      | 1      | 基金各專戶利息收入。          |
| 其他財產收入  | 年   | 1           | 30,000     | 30     | 開放學校場地設施設備<br>租金收入。 |
| 政府撥入收入  |     |             |            | 19,132 |                     |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 19,132,000 | 19,132 | 市府撥入經費。             |
| 其他收入    |     |             |            | 10     |                     |
| 雜項收入    | 年   | 1           | 10,000     | 10     | 資源回收收入。             |
| 總 計：    |     |             |            | 19,173 |                     |



桃園市大園區陳康國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                            |
|------------|----------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------|
| 18,055     | 53 國民教育計畫      | 20,730     | 18,791     |                                                                   |
| 16,385     | 1 用人費用         | 16,846     | 16,370     |                                                                   |
| 10,325     | 11 正式員額薪資      | 9,768      | 9,408      |                                                                   |
| 9,942      | 113 職員薪金       | 9,384      | 9,024      | 本校編制內職員及教師薪俸等<br>待遇(含校護請假職務代理人薪<br>資)(來自用人費用明細資料)。                |
| 383        | 114 工員工資       | 384        | 384        | 本校編制內工友薪俸等待遇(來<br>自用人費用明細資料)。                                     |
| 106        | 12 聘僱及兼職人員薪資   | 82         | 82         |                                                                   |
| 106        | 124 兼職人員酬金     | 82         | 82         | 兼代課鐘點費。                                                           |
| 253        | 13 超時工作報酬      | 157        | 160        |                                                                   |
| 253        | 131 加班費        | 157        | 160        | 職員、兼行政教師、工友支領<br>不休假加班費(來自用人費用明<br>細資料)。                          |
| 2,009      | 15 獎金          | 2,292      | 1,978      |                                                                   |
| 831        | 151 考績獎金       | 1,041      | 1,014      | 教職員工考績獎金(來自用人費<br>用明細資料)。                                         |
| 1,178      | 152 年終獎金       | 1,221      | 949        | 教職員工年終獎金(來自用人費<br>用明細資料)。                                         |
| 0          |                | 0          | 7          |                                                                   |
| 0          | 15Y 其他獎金       | 30         | 8          | 市府下授(46)-年終慰問金及服<br>務獎章。                                          |
| 2,506      | 16 退休及卹償金      | 3,372      | 3,168      |                                                                   |
| 2,471      | 161 職員退休及離職金   | 972        | 972        | 教職員提撥退撫金(來自用人費<br>用明細資料)。                                         |
| 0          |                | 2,376      | 2,172      | 市府下授(45)-退休撫卹金。                                                   |
| 35         | 162 工員退休及離職金   | 24         | 24         | 提撥勞工退休準備金(來自用人<br>費用明細資料)。                                        |
| 1,186      | 18 福利費         | 1,175      | 1,574      |                                                                   |
| 978        | 181 分擔員工保險費    | 1,020      | 1,020      | 公保286,000元，勞保108,000<br>元及健保626,000元機關補助負<br>擔部分(來自用人費用明細資料<br>)。 |
| 7          | 183 傷病醫藥費      | 16         | 16         | 校長健康檢查費(16,000元*1人<br>=16,000元)。                                  |
| 0          |                | 11         | 11         | 滿50歲之公教人員健康檢查費(<br>3,500元*3人=10,500元)(配合<br>預算編列至千元，增列500元)<br>。  |
| 0          |                | 4          | 0          | 滿40歲之公教人員健康檢查費(<br>3,500元*1人=3,500元)(配合預<br>算編列至千元，增列500元)。       |
| 201        | 18Y 其他福利費      | 80         | 80         | 職員及兼行政教師支領休假補<br>助(來自用人費用明細資料)。                                   |
| 0          |                | 44         | 447        | 市府下授(43)-各市立學校教職<br>員生活津貼。                                        |

桃園市大園區陳康國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                                |
|------------|----------------|------------|------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 1,127      | 服務費用           | 2,248      | 1,725      |                                                                       |
| 921        | 水電費            | 35         | 35         |                                                                       |
| 0212       | 工作場所電費         | 24         | 24         | 電費。                                                                   |
| 9214       | 工作場所水費         | 11         | 11         | 水費。                                                                   |
| 5622       | 郵電費            | 112        | 112        |                                                                       |
| 11221      | 郵費             | 10         | 10         | 寄發公務郵件所需郵資。                                                           |
| 46222      | 電話費            | 60         | 102        | 公務用電話費。                                                               |
| 0224       | 數據通信費          | 42         | 0          | FTTB電信費(3,500元*12月=42,000元)                                           |
| 923        | 旅運費            | 72         | 62         |                                                                       |
| 9231       | 國內旅費           | 46         | 46         | 參加各項會議、研習、洽辦公務等旅費。                                                    |
| 0          |                | 6          | 6          | 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，增列800元)。                  |
| 0235       | 貨物運費           | 20         | 10         | 科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資。                                             |
| 2324       | 印刷裝訂與廣告費       | 20         | 20         |                                                                       |
| 23241      | 印刷及裝訂費         | 20         | 20         | 預、決算書印製、各類表冊、單據、刊物等印刷、影印經費。                                           |
| 41725      | 修理保養及保固費       | 1,338      | 860        |                                                                       |
| 253252     | 一般房屋修護費        | 300        | 70         | 校舍、辦公室修繕維護費。                                                          |
| 11254      | 其他建築修護費        | 200        | 14         | 禮堂、操場等對外開放場地修繕維護費。                                                    |
| 42255      | 機械及設備修護費       | 300        | 300        | 校園安全系統等機電設備養護費。                                                       |
| 92257      | 雜項設備修護費        | 42         | 384        | 網路線(10,000元)、交換式集線器(16,000元)及無線網路基地台(16,000元)等校園網路系統修理維護經費，共計42,000元。 |
| 0          |                | 24         | 24         | 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          |                | 14         | 14         | 本校辦公器具養護費(1,048元*13人*1年=13,624元)(配合預算編列至千元，增列376元)。                   |
| 0          |                | 258        | 0          | 教學用雜項設備等修理維護經費。                                                       |
| 20258      | 其他資產修護費        | 200        | 54         | 校園地面設施設備及水電設備等維修保養經費。                                                 |
| 026        | 保險費            | 3          | 3          |                                                                       |
| 026Y       | 其他保險費          | 3          | 3          | 學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險。                                                   |



桃園市大園區陳康國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                                                                   |
|------------|------------------|------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 48627      | 一般服務費            | 526        | 503        |                                                                                                          |
| 0276       | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 1          | 1          | 學生註冊、繳納各項費用等金融機構相關服務手續費。                                                                                 |
| 42279      | 外包費              | 90         | 90         | 校園保全系統服務費。                                                                                               |
| 43027D     | 計時與計件人員酬金        | 405        | 398        | 校園安全維護警衛1人(30,000元*1人*13.5月=405,000元)。                                                                   |
| 0          |                  | 16         | 0          | 校園安全維護警衛1人未休假加班費。                                                                                        |
| 1427F      | 體育活動費            | 14         | 14         | 員工文康活動費(1,000元*14人=14,000元)。                                                                             |
| 5428       | 專業服務費            | 70         | 58         |                                                                                                          |
| 39285      | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 40         | 14         | 1.外聘委員出席費(2,500元*8次=20,000元)。2.各項活動、研習等內聘講師鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。3.各項活動、研習等外聘講師鐘點費(2,000元*5節=10,000元)。 |
| 10287      | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 8          | 8          | 消防安全設備檢查簽證及申報等費用。                                                                                        |
| 0          |                  | 7          | 4          | 市府下授(19)-飲用水設備出水口檢測費。                                                                                    |
| 0288       | 委託考選訓練費          | 2          | 2          | 教職員工參加各項職能訓練經費。                                                                                          |
| 528A       | 電腦軟體服務費          | 13         | 30         | 薪資系統(5,000元)及差勤系統(8,000元)維護費,共計13,000元。                                                                  |
| 7229       | 公共關係費            | 72         | 72         |                                                                                                          |
| 72291      | 公共關係費            | 72         | 72         | 校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。                                                                             |
| 2873       | 材料及用品費           | 608        | 292        |                                                                                                          |
| 131        | 使用材料費            | 2          | 2          |                                                                                                          |
| 1312       | 燃料               | 2          | 2          | 割草機用油料費。                                                                                                 |
| 28632      | 用品消耗             | 606        | 290        |                                                                                                          |
| 45321      | 辦公(事務)用品         | 281        | 100        | 印製試卷、講義用影印紙、版紙、油墨、電腦耗材、班級教學、行政辦公文具用品等消耗品及非消耗物品經費。                                                        |
| 4322       | 報章雜誌             | 11         | 11         | 教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。                                                                                     |
| 72323      | 農業與園藝用品及環境美化費    | 100        | 60         | 校園綠美化、環境清潔、掃除用具、各類清潔、消毒用品器具等經費。                                                                          |
| 5328       | 醫療用品(非醫療院所使用)    | 100        | 5          | 衛生保健用品。                                                                                                  |

桃園市大園區陳康國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目          | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                    |
|------------|-------------------------|------------|------------|-------------------------------------------|
| 16132Y     | 其他用品消耗                  | 110        | 110        | 教學及行政業務用器具、體育器材費、實驗器材及視聽媒體教材等。            |
| 0          |                         | 4          | 4          | 市府下授(30)-自動體外心臟去顫器(AED)。                  |
| 294        | 租金、償債、利息及相關手續費          | 40         | 40         |                                           |
| 2945       | 雜項設備租金                  | 40         | 40         |                                           |
| 29451      | 雜項設備租金                  | 40         | 40         | 影印機租賃影印經費。                                |
| 57         | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 115        | 25         |                                           |
| 171        | 會費                      | 1          | 1          |                                           |
| 1713       | 職業團體會費                  | 1          | 1          | 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)。            |
| 074        | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟          | 14         | 4          |                                           |
| 0743       | 獎勵費用                    | 14         | 4          | 市府下授(17)-資深優良教師獎勵金。                       |
| 475        | 競賽及交流活動費                | 100        | 20         |                                           |
| 4751       | 技能競賽                    | 100        | 20         | 參加市內、外各項體育、民俗、音樂、學藝競賽等比賽經費。               |
| 2229       | 其他                      | 873        | 339        |                                           |
| 22291      | 其他支出                    | 873        | 339        |                                           |
| 22291Y     | 其他                      | 50         | 50         | 校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(6班-6班)=50,000元)。 |
| 0          |                         | 6          | 6          | 兒童節禮物(100元*54人=5,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。 |
| 0          |                         | 30         | 26         | 市府下授(27)-無力支付午餐補助。                        |
| 0          |                         | 41         | 44         | 市府下授(26)-有機蔬菜補助。                          |
| 0          |                         | 80         | 80         | 市府下授(29)-幸福營養早餐補助。                        |
| 0          |                         | 11         | 12         | 市府下授(25)-天天安心食材補助。                        |
| 0          |                         | 80         | 80         | 市府下授(28)-學校體育參賽及發展體育活動經費。                 |
| 0          |                         | 564        | 30         | 新生訓練、班級活動、畢業典禮、親職教育、領域活動等各項活動經費。          |



桃園市大園區陳康國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目         |  | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                              |
|------------|------------------------|--|------------|------------|---------------------------------------------------------------------|
| 091Y       | 其他                     |  | 11         | 11         | 市府下授(20)-營養午餐導師指導費(高中、國中、國小)(200元*9月*6人=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。 |
| 2285M      | 建築及設備計畫                |  | 443        | 300        |                                                                     |
| 2285       | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 |  | 443        | 300        |                                                                     |
| 22851      | 購建固定資產                 |  | 365        | 300        |                                                                     |
| 173514     | 購置機械及設備                |  | 100        | 154        | 購置行政、事務機器及其他機械設備等。                                                  |
| 0          |                        |  | 165        | 46         | 購置個人電腦(含螢幕)(28,000元*5台=140,000元)，筆記型電腦(2,5000元*1台=25,000元)。         |
| 55516      | 購置雜項設備                 |  | 100        | 100        | 購置教學及行政用設備等。                                                        |
| 052        | 購置無形資產                 |  | 78         | 0          |                                                                     |
| 0521       | 購置電腦軟體                 |  | 78         | 0          | 增購資訊教學(Pagamo)及其他相關事務性用軟體等經費。                                       |
| 18,282     | 總 計                    |  | 21,173     | 19,091     |                                                                     |

桃園市大園區陳康國民小學  
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 111 年度

單位：新臺幣千元

| 計 畫 別            | 單位 | 單位成本<br>(元) 或<br>平 均 利<br>(費) 率 | 數量 | 預 算 數            | 說 明                                                                                        |
|------------------|----|---------------------------------|----|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫<br>國民小學教育 |    |                                 |    | 20,730<br>20,730 | 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、會費與獎助等)及其他經常性等相關經費(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<br>其他設備  |    |                                 |    | 443<br>365       | 預計購置電腦及辦公教學等機械及雜項相關設備(因各項用途經費多屬依業務實際需要按月發生，確實無法衡量單位成本)。                                    |
| 無形資產             |    |                                 |    | 78               | 預計購置資訊教學及其他相關事務性用軟體等經費(因各項用途經費多屬依業務實際需要按月發生，確實無法衡量單位成本)。                                   |
| 合 計              |    |                                 |    | 21,173           |                                                                                            |



桃園市大園區陳康國民小學  
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 111 年 度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目        | 單位 | 數量 | 單位成<br>本(元)或平<br>均利(費)率 | 預 (決) 算 數        | 說 明                                                                                |
|------------------|----|----|-------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 本年度預算數<br>國民教育計畫 |    |    |                         | 21,173<br>20,730 | 本年度預計支應基本<br>開支項目(如用人費<br>用、水電、修理保養<br>等服務費用、材料及<br>用品費、競賽等)及其<br>他經常性相關經費。        |
| 建築及設備計畫          |    |    |                         | 443              | 本年度預計支應增購<br>行政、教學用資訊設<br>備、事務機器及其他<br>機械設備及雜項設備<br>等。                             |
| 上年度預算數<br>國民教育計畫 |    |    |                         | 19,091<br>18,791 | 110年度支應基本開<br>支項目(如用人費<br>用、水電、修理保養<br>等服務費用、材料及<br>用品費、競賽等)及其<br>他經常性相關經費。        |
| 建築及設備計畫          |    |    |                         | 300              | 110年度支應增購或<br>汰舊換新行政、教學<br>用資訊設備、事務機<br>器及其他機械設備及<br>雜項設備等。                        |
| 前年度決算數<br>國民教育計畫 |    |    |                         | 18,282<br>18,055 | 109年度決算數支應<br>基本開支項目(如用人<br>費用、水電、修理保<br>養等服務費用、材料<br>及用品費、競賽等)及<br>其他經常性相關經<br>費。 |
| 建築及設備計畫          |    |    |                         | 228              | 108年度決算數支應<br>增購或汰舊換新行<br>政、教學用資訊設<br>備、事務機器及其他<br>機械設備及雜項設<br>備等。                 |
| 108年度決算數         |    |    |                         | 17,850           |                                                                                    |

桃園市大園區陳康國民小學  
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 111 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             |    |    |                 | 17,551           | 108年度決算數支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、競賽等)及其他經常性相關經費。  |
| 建築及設備計畫            |    |    |                 | 299              | 108年度決算數支應增購或汰舊換新行政、教學用資訊設備、事務機器及其他機械設備及雜項設備等。              |
| 107年度決算數<br>國民教育計畫 |    |    |                 | 19,327<br>18,923 | 107年度決算數係支應基本開支項目(如用人費用、水電、修理保養等服務費用、材料及用品費、競賽等)及其他經常性相關經費。 |
| 建築及設備計畫            |    |    |                 | 403              | 107年度決算數係支應機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備。                              |



桃園市大園區陳康國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 111 年度

單位:人

| 科 目  | 上年度最高可<br>進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明                                  |
|------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------------------------|
| 專任人員 | 14              | 0         | 14              | 行政人員3人(含校長)及教師10人。<br>本年度預算員額編列工友1人。 |
| 職員   | 13              | 0         | 13              |                                      |
| 工友   | 1               | 0         | 1               |                                      |
| 總 計  | 14              | 0         | 14              |                                      |

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警衛人員1人。

本 頁 空 白



桃園市大園區  
桃園市地方  
用人費用  
中華民國

| 科 目    | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>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    | 9,768      |            | 157        |     | 1,221 | 1,041 | 30 | 3,372 |
| 國民教育計畫 | 9,768      |            | 157        |     | 1,221 | 1,041 | 30 | 3,372 |
| 正式人員   | 9,768      |            | 157        |     | 1,221 | 1,041 | 30 | 3,372 |
| 兼任人員   |            |            |            |     |       |       |    |       |

一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛人員1人，預算金額421,000元。

陳康國民小學  
教育發展基金  
彙計表  
111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<br>用人費用 | 總 計    |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-----|-----|--------|--------------|--------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他  |     |        |              |        |
|     |     | 1,020     | 31        |           | 124 |     | 16,764 | 82           | 16,846 |
|     |     | 1,020     | 31        |           | 124 |     | 16,764 | 82           | 16,846 |
|     |     | 1,020     | 31        |           | 124 |     | 16,764 |              | 16,764 |
|     |     |           |           |           |     |     |        | 82           | 82     |

桃園市大園區陳康國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目    | 本 年 度 預 算 數 |            |             |  |  |
|----------------------------|----------------------------|-----------|-------------|------------|-------------|--|--|
|                            |                            |           | 合 計         | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
| 16,385                     | 16,370                     | 用人費用      | 16,846      | 16,846     | 0           |  |  |
| 10,325                     | 9,408                      | 正式員額薪資    | 9,768       | 9,768      | 0           |  |  |
| 9,942                      | 9,024                      | 職員薪金      | 9,384       | 9,384      | 0           |  |  |
| 383                        | 384                        | 工員工資      | 384         | 384        | 0           |  |  |
| 106                        | 82                         | 聘僱及兼職人員薪資 | 82          | 82         | 0           |  |  |
| 106                        | 82                         | 兼職人員酬金    | 82          | 82         | 0           |  |  |
| 253                        | 160                        | 超時工作報酬    | 157         | 157        | 0           |  |  |
| 253                        | 160                        | 加班費       | 157         | 157        | 0           |  |  |
| 2,009                      | 1,978                      | 獎金        | 2,292       | 2,292      | 0           |  |  |
| 831                        | 1,014                      | 考績獎金      | 1,041       | 1,041      | 0           |  |  |
| 1,178                      | 956                        | 年終獎金      | 1,221       | 1,221      | 0           |  |  |
|                            | 8                          | 其他獎金      | 30          | 30         | 0           |  |  |
| 2,506                      | 3,168                      | 退休及卹償金    | 3,372       | 3,372      | 0           |  |  |
| 2,471                      | 3,144                      | 職員退休及離職金  | 3,348       | 3,348      | 0           |  |  |
| 35                         | 24                         | 工員退休及離職金  | 24          | 24         | 0           |  |  |
| 1,186                      | 1,574                      | 福利費       | 1,175       | 1,175      | 0           |  |  |
| 978                        | 1,020                      | 分擔員工保險費   | 1,020       | 1,020      | 0           |  |  |
| 7                          | 27                         | 傷病醫藥費     | 31          | 31         | 0           |  |  |
| 201                        | 527                        | 其他福利費     | 124         | 124        | 0           |  |  |
| 1,127                      | 1,725                      | 服務費用      | 2,248       | 2,248      | 0           |  |  |
| 9                          | 35                         | 水電費       | 35          | 35         | 0           |  |  |
|                            | 24                         | 工作場所電費    | 24          | 24         | 0           |  |  |
| 9                          | 11                         | 工作場所水費    | 11          | 11         | 0           |  |  |
| 56                         | 112                        | 郵電費       | 112         | 112        | 0           |  |  |
| 11                         | 10                         | 郵費        | 10          | 10         | 0           |  |  |
| 46                         | 102                        | 電話費       | 60          | 60         | 0           |  |  |
|                            |                            | 數據通信費     | 42          | 42         | 0           |  |  |
| 9                          | 62                         | 旅運費       | 72          | 72         | 0           |  |  |
| 9                          | 52                         | 國內旅費      | 52          | 52         | 0           |  |  |
|                            | 10                         | 貨物運費      | 20          | 20         | 0           |  |  |



桃園市大園區陳康國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                   | 本 年 度 預 算 數 |            |             |  |  |
|----------------------------|----------------------------|--------------------------|-------------|------------|-------------|--|--|
|                            |                            |                          | 合 計         | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
| 23                         | 20                         | 印刷裝訂與廣告費                 | 20          | 20         | 0           |  |  |
| 23                         | 20                         | 印刷及裝訂費                   | 20          | 20         | 0           |  |  |
| 417                        | 860                        | 修理保養及保固費                 | 1,338       | 1,338      | 0           |  |  |
| 253                        | 70                         | 一般房屋修護費                  | 300         | 300        | 0           |  |  |
| 11                         | 14                         | 其他建築修護費                  | 200         | 200        | 0           |  |  |
| 42                         | 300                        | 機械及設備修護費                 | 300         | 300        | 0           |  |  |
| 92                         | 422                        | 雜項設備修護費                  | 338         | 338        | 0           |  |  |
| 20                         | 54                         | 其他資產修護費                  | 200         | 200        | 0           |  |  |
|                            | 3                          | 保險費                      | 3           | 3          | 0           |  |  |
|                            | 3                          | 其他保險費                    | 3           | 3          | 0           |  |  |
| 486                        | 503                        | 一般服務費                    | 526         | 526        | 0           |  |  |
|                            | 1                          | 佣金、匯費、經理<br>費及手續費        | 1           | 1          | 0           |  |  |
| 42                         | 90                         | 外包費                      | 90          | 90         | 0           |  |  |
| 430                        | 398                        | 計時與計件人員酬<br>金            | 421         | 421        | 0           |  |  |
| 14                         | 14                         | 體育活動費                    | 14          | 14         | 0           |  |  |
| 54                         | 58                         | 專業服務費                    | 70          | 70         | 0           |  |  |
| 39                         | 14                         | 講課鐘點、稿<br>費、出席審查及查<br>詢費 | 40          | 40         | 0           |  |  |
| 10                         | 12                         | 委託檢驗(定)試驗<br>認證費         | 15          | 15         | 0           |  |  |
|                            | 2                          | 委託考選訓練費                  | 2           | 2          | 0           |  |  |
| 5                          | 30                         | 電腦軟體服務費                  | 13          | 13         | 0           |  |  |
| 72                         | 72                         | 公共關係費                    | 72          | 72         | 0           |  |  |
| 72                         | 72                         | 公共關係費                    | 72          | 72         | 0           |  |  |
| 287                        | 292                        | 材料及用品費                   | 608         | 608        | 0           |  |  |
| 1                          | 2                          | 使用材料費                    | 2           | 2          | 0           |  |  |
| 1                          | 2                          | 燃料                       | 2           | 2          | 0           |  |  |
| 286                        | 290                        | 用品消耗                     | 606         | 606        | 0           |  |  |
| 45                         | 100                        | 辦公（事務）用品                 | 281         | 281        | 0           |  |  |

桃園市大園區陳康國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>決<br>年<br>度<br>數 | 上<br>預<br>年<br>度<br>數 | 科<br>目                          | 本 年 度 預 算 數 |            |             |  |
|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------|------------|-------------|--|
|                       |                       |                                 | 合 計         | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |
| 4                     | 11                    | 報章雜誌                            | 11          | 11         | 0           |  |
| 72                    | 60                    | 農業與園藝用品及<br>環境美化費               | 100         | 100        | 0           |  |
| 5                     | 5                     | 醫療用品(非醫療院<br>所使用)               | 100         | 100        | 0           |  |
| 161                   | 114                   | 其他用品消耗                          | 114         | 114        | 0           |  |
| 29                    | 40                    | 租金、償債、利息及相<br>關手續費              | 40          | 40         | 0           |  |
| 29                    | 40                    | 雜項設備租金                          | 40          | 40         | 0           |  |
| 29                    | 40                    | 雜項設備租金                          | 40          | 40         | 0           |  |
| 228                   | 300                   | 購建固定資產、無形資<br>產及非理財目的之長期<br>投資  | 443         | 0          | 443         |  |
| 228                   | 300                   | 購建固定資產                          | 365         | 0          | 365         |  |
| 173                   | 200                   | 購置機械及設備                         | 265         | 0          | 265         |  |
| 55                    | 100                   | 購置雜項設備                          | 100         | 0          | 100         |  |
|                       |                       | 購置無形資產                          | 78          | 0          | 78          |  |
|                       |                       | 購置電腦軟體                          | 78          | 0          | 78          |  |
| 5                     | 25                    | 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流<br>活動費 | 115         | 115        | 0           |  |
| 1                     | 1                     | 會費                              | 1           | 1          | 0           |  |
| 1                     | 1                     | 職業團體會費                          | 1           | 1          | 0           |  |
|                       | 4                     | 補貼、獎勵、慰<br>問、照護與救濟              | 14          | 14         | 0           |  |
|                       | 4                     | 獎勵費用                            | 14          | 14         | 0           |  |
| 4                     | 20                    | 競賽及交流活動費                        | 100         | 100        | 0           |  |
| 4                     | 20                    | 技能競賽                            | 100         | 100        | 0           |  |
| 222                   | 339                   | 其他                              | 873         | 873        | 0           |  |
| 222                   | 339                   | 其他支出                            | 873         | 873        | 0           |  |
| 222                   | 339                   | 其他                              | 873         | 873        | 0           |  |
| 18,282                | 19,091                | 合 計                             | 21,173      | 20,730     | 443         |  |

桃園市大園區陳康國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

| 109年12月31日<br>實 際 數 | 科 目       | 111年12月31日<br>預 計 數 | 110年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減   |
|---------------------|-----------|---------------------|---------------------|--------|
| 8,440               | 資 產 合 計   | 6,040               | 8,040               | -2,000 |
| 8,440               | 資 產       | 6,040               | 8,040               | -2,000 |
| 8,440               | 流動資產      | 6,040               | 8,040               | -2,000 |
| 8,228               | 現金        | 5,828               | 7,828               | -2,000 |
| 8,228               | 銀行存款      | 5,828               | 7,828               | -2,000 |
| 212                 | 預付款項      | 212                 | 212                 | 0      |
| 212                 | 預付費用      | 212                 | 212                 | 0      |
| 3,582               | 負 債       | 3,582               | 3,582               | 0      |
| 3,562               | 流動負債      | 3,562               | 3,562               | 0      |
| 3,562               | 應付款項      | 3,562               | 3,562               | 0      |
| 3,562               | 應付代收款     | 3,562               | 3,562               | 0      |
| 20                  | 其他負債      | 20                  | 20                  | 0      |
| 20                  | 什項負債      | 20                  | 20                  | 0      |
| 20                  | 存入保證金     | 20                  | 20                  | 0      |
| 4,858               | 基金餘額      | 2,458               | 4,458               | -2,000 |
| 4,858               | 基金餘額      | 2,458               | 4,458               | -2,000 |
| 4,858               | 基金餘額      | 2,458               | 4,458               | -2,000 |
| 4,858               | 累積餘額      | 2,458               | 4,458               | -2,000 |
| 8,440               | 負債及基金餘額合計 | 6,040               | 8,040               | -2,000 |

信託代理與保證資產  
保證品

0 信託代理與保證負債  
0 應付保證品

0  
0



桃園市大園區陳康國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 項 目             | 取得成本<br>(期初餘<br>額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評價 | 本 年 度 變 動 |     |     |                                     | 本年度累<br>計折舊/長<br>期投資評<br>價變動數 | 期末餘額   |              |
|-----------------|--------------------|-----------------------------|-----------|-----|-----|-------------------------------------|-------------------------------|--------|--------------|
|                 |                    |                             | 增 加       |     | 減 少 |                                     |                               |        | 主要增減<br>原因說明 |
|                 |                    |                             | 金 額       | 類型  | 金 額 | 類型                                  |                               |        |              |
| 非理財目的之長期投資      |                    |                             |           |     |     |                                     |                               |        |              |
| 土地              | 3,803              |                             |           |     |     |                                     |                               | 3,803  |              |
| 土地改良物           | 10,423             | 10,288                      |           |     |     |                                     | 103                           | 32     |              |
| 房屋及建築           | 25,902             | 16,073                      |           |     |     |                                     | 1,282                         | 8,547  |              |
| 機械及設備           | 4,277              | 2,841                       | 265       | (1) |     | 購置電<br>腦、事務機<br>器及其他相<br>關機械設<br>備。 | 804                           | 897    |              |
| 交通及運輸設備         | 2,939              | 2,203                       |           |     |     |                                     | 536                           | 200    |              |
| 雜項設備            | 10,062             | 9,182                       | 100       | (1) |     | 購置教學及<br>行政用等雜<br>項設備。              | 956                           | 24     |              |
| 購建中固定資產         |                    |                             |           |     |     |                                     |                               |        |              |
| 租賃資產            |                    |                             |           |     |     |                                     |                               |        |              |
| 累計折舊-租賃資產       |                    |                             |           |     |     |                                     |                               |        |              |
| 租賃權益改良          |                    |                             |           |     |     |                                     |                               |        |              |
| 累計折舊-租賃權益改<br>良 |                    |                             |           |     |     |                                     |                               |        |              |
| 電腦軟體            | 16                 |                             | 78        | (1) |     | 購置資訊教<br>學及其他相<br>關事務性用<br>軟體等。     | 16                            | 78     |              |
| 權利              |                    |                             |           |     |     |                                     |                               |        |              |
| 發展中之無形資產        |                    |                             |           |     |     |                                     |                               |        |              |
| 其他無形資產          |                    |                             |           |     |     |                                     |                               |        |              |
| 遞耗資產            |                    |                             |           |     |     |                                     |                               |        |              |
| 累計折耗-遞耗資產       |                    |                             |           |     |     |                                     |                               |        |              |
| 其他              |                    |                             |           |     |     |                                     |                               |        |              |
| 合計              | 57,422             | 40,587                      | 443       |     |     |                                     | 3,697                         | 13,581 |              |

註：