

特別收入 15-123

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
桃園市平鎮區宋屋國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市平鎮區宋屋國民小學編

桃園市平鎮區宋屋國民小學
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

桃園市平鎮區宋屋國民小學

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 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 55 人、行政人員 4 人、技工 1 人、工友 1 人、約僱 1 人，共計 63 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。

桃園市平鎮區宋屋國民小學

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 1 億 28 萬 2,000 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 105 萬 7,000 元，普通班 23 班、特教班 6 班，幼教班 3 班，合計 32 班，學生人數 687 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 42 萬 5,000 元(含機械設備 12 萬 5,000 元及什項設備 30 萬元)，係增(汰)購投影機、冷氣機、飲水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 63 人，較上年度增 3 人，係本年度增 1 班，增加教師 2 人及新增約聘營養師 1 人所致。

(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 1 萬元，較上年度無增減。

(2)其他財產收入：本年度預算數 12 萬元，較上年度增加 3 萬 5,000 元，係增加教室及川堂等對外開放場地收費收入所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 9,921 萬 3,000 元，較上年度增加 379 萬 1,000 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：本年度預算數 93 萬 9,000 元，較上年度增加 44 萬元，係附設幼兒園學雜費收入增加所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

桃園市平鎮區宋屋國民小學

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. 國民教育計畫：

本年度預算數 1 億 105 萬 7,000 元，較上年度增加 471 萬 8,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 0 元，較上年度減少 14 萬元，係無辦理校舍及其附屬設備興建(整修)等工程。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算數 0 元，較上年度減少 17 萬元，係無增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備所致。

(3) 其他設備：本年度預算編列 42 萬 5,000 元，較上年度減少 14 萬 2,000 元，係減少增(汰)購電腦、印表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 1 億 28 萬 2,000 元，較上年度預算數 9,601 萬 6,000 元，增加 426 萬 6,000 元，約增 4.44%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 148 萬 2,000 元，較上年度預算數 9,721 萬 6,000 元，增加 426 萬 6,000 元，約增 4.39%，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 120 萬元，較上年度預算數短絀 120 萬元，無增減，將移用以前基金餘額 120 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、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：1 萬 1,197 元。

(2) 其他財產收入：36 萬 1,638 元。

桃園市平鎮區宋屋國民小學

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. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：7,422 萬 9,580 元。

(2) 政府其他撥入收入：154 萬 8,818 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：55 萬 3,200 元。

4. 其他收入：

雜項收入：2,921 元。

預算數 7,876 萬 5,000 元，決算數 7,670 萬 7,354 元，執行率 97.39 %。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,898 萬 6,030 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：1 萬 5,000 元。

(2) 其他設備：37 萬 3,590 元。

(3) 無形資產：1 萬 4,107 元。

國民教育計畫預算數 7,844 萬 8,000 元，決算數 7,898 萬 6,030 元，執行率 100.69%、建築及設備計畫預算數 75 萬 3,000 元，決算數 40 萬 2,697 元，執行率 53.48%。

(三) 本期短絀：

本期短絀 268 萬 1,373 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：4,569 元。

(2) 其他財產收入：17 萬 7,105 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,349 萬 3,802 元。

(2) 政府其他撥入收入：134 萬 2,495 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 5,900 元。

4. 其他收入：

雜項收入：7,200 元。

分配預算數 6,355 萬 4,000 元，實際數 6,528 萬 1,071 元，執行

桃園市平鎮區宋屋國民小學

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

率 102.72%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,546 萬 1,280 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：2 萬 9,593 元。

(2) 其他設備：53 萬 7,963 元。

國民教育計畫分配預算數 6,281 萬 7,000 元，實際數 5,546 萬 1,280 元，執行率 88.29%、建築及設備計畫分配預算數 73 萬 7,000 元，實際數 56 萬 7,556 元，執行率 77.01%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 925 萬 2,235 元，期末基金餘額 1,408 萬 579 元。

桃園市平鎮區宋屋國民小學
 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(-)
76,707	基金來源	100,282	96,016	4,266
373	財產收入	130	95	35
11	利息收入	10	10	0
362	其他財產收入	120	85	35
75,778	政府撥入收入	99,213	95,422	3,791
74,230	公庫撥款收入	99,213	95,422	3,791
1,549	政府其他撥入收入	0	0	0
553	教學收入	939	499	440
553	學雜費收入	939	499	440
3	其他收入	0	0	0
3	雜項收入	0	0	0
79,389	基金用途	101,482	97,216	4,266
78,986	國民教育計畫	101,057	96,339	4,718
78,986	國民小學教育	101,057	96,339	4,718
403	建築及設備計畫	425	877	-452
0	營建及修建工程	0	140	-140
15	交通及運輸設備	0	170	-170
374	其他設備	425	567	-142
14	無形資產	0	0	0
-2,681	本期賸餘 (短絀-)	-1,200	-1,200	0
7,510	期初基金餘額	3,628	7,074	-3,445
0	解繳公庫	0	0	0
4,828	期末基金餘額	2,428	5,874	-3,445

備註：

桃園市平鎮區宋屋國民小學
 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)	-1,200	本期短絀係移用以前基金餘額1,200,000元。
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,200	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,200	
期初現金及約當現金	14,587	
期末現金及約當現金	13,387	

註：

桃園市平鎮區宋屋國民小學
 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				130	
利息收入	年	1	10,000	10	基金各專戶利息收入。 禮堂等對外開放場地收入。
其他財產收入	年	1	120,000	120	
政府撥入收入				99,213	
公庫撥款收入	年	1	99,213,000	99,213	市府撥入經費。
教學收入				939	
學雜費收入	年	1	761,000	761	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	178,000	178	附設幼兒園雜費收入。
總 計：				100,282	

桃園市平鎮區宋屋國民小學
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
78,986	53 國民教育計畫	101,057	96,339	
74,053	1 用人費用	93,161	88,951	
50,956	11 正式員額薪資	53,352	50,628	
50,185	113 職員薪金	52,572	49,860	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護等請假職務代理人 薪資)(來自用人費用明細資料) (幼兒園學費收入扣抵761,000 元、幼兒園雜費收入扣抵89,000 元)。
772	114 工員工資	780	768	技工及工友之薪俸等待遇(來自 用人費用明細資料)。
988	12 聘僱及兼職人員薪資	717	234	
129	121 聘用人員薪金	516	0	本校約聘營養師(來自人費用明 細資料)。
658	122 約僱職員薪金	0	34	
201	124 兼職人員酬金	201	200	兼代課鐘點費。
851	13 超時工作報酬	857	872	
851	131 加班費	857	872	教職員工不休假加班費(來自用 人費用明細資料)。
11,563	15 獎金	12,440	12,105	
5,228	151 考績獎金	5,678	5,382	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
6,335	152 年終獎金	6,697	6,723	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
0		65	0	本校約聘營養師年終獎金(來自 人費用明細資料)。
4,364	16 退休及卹償金	20,200	19,686	
3,991	161 職員退休及離職金	4,320	4,176	提撥教職員退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0		15,772	15,402	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
373	162 工員退休及離職金	108	108	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
5,329	18 福利費	5,595	5,426	
5,003	181 分擔員工保險費	4,416	4,272	公保費、勞保費、健保費機關 負擔部份(來自用人費用明細資 料)。
57	183 傷病醫藥費	0	4	
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0		2	1	廚工健康檢查費(1,500元*1人= 1,500元)(配合預算編列至千元 ，增列500元)。
0		63	67	公教人員健康檢查費(3,500元* 18人=63,000元)。
269	18Y 其他福利費	336	368	職員、兼行政教師之休假補助 費(來自用人費用明細資料)。

桃園市平鎮區宋屋國民小學
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
018Y	其他福利費	12	12	退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*工友2人=12,000元)。
0		750	686	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
3,001	服務費用	4,405	4,192	
283	水電費	366	366	
232	工作場所電費	312	312	電費。
51	工作場所水費	54	54	水費。
129	郵電費	232	190	
21	郵費	30	30	公務用寄發郵件郵資。
108	電話費	155	155	公務用數據通信及電話費。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費。
0	數據通信費	42	0	公務用數據通信費(3,500元*12月=42,000元)。
68	旅運費	161	257	
68	國內旅費	130	130	參加各項活動、會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		31	37	戶外教育活動隨行人員費用。
0	貨物運費	0	90	
40	印刷裝訂與廣告費	50	50	
40	印刷及裝訂費	50	50	教學及行政各項表格、日誌、手冊刊物、電腦答案卡等裝訂印製費。
312	修理保養及保固費	932	850	
50	一般房屋修護費	150	150	校內建築物、教室、辦公室等維護費。
0	其他建築修護費	120	85	禮堂、教室等對外開放場地維護費。
64	機械及設備修護費	150	150	教學行政用電腦、數位投影機等機械設備維護費。
179	雜項設備修護費	250	206	教學行政用單槍、樂器等雜項設備維修保養費。
0		64	61	辦公器具養護費(1,048元*61人*1年=63,928元)(配合預算編列至千元，增列72元)。
0		37	37	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線。
19	其他資產修護費	161	161	水塔、水電設備、校園設施等其他資產維護保養費。
2,022	一般服務費	2,449	2,318	
94	外包費	103	103	校園保全系統(8,600元*12月=103,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。

桃園市平鎮區宋屋國民小學
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
1,868	27D 計時與計件人員酬金	1,121	1,073	校園安全維護警衛3人薪資及機補勞、健保及勞退金(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)。
0		1,160	1,080	市府下授(5)-集中式身障班按時計資助理員經費(290,000元*4人=1,160,000元)。
60	27F 體育活動費	65	62	員工文康活動費(1,000元*65人=65,000元)。
76	28 專業服務費	143	89	
36	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	12	外聘委員出席費(2,500元*10次=25,000元)。
0		40	29	各項活動、研習外聘講師專題演講鐘點費(2,000元*20節=40,000元)。
0		10	0	各項活動、研習內聘講師專題演講鐘點費(1,000元*10節=10,000元)。
14	287 委託檢驗(定)試驗認證費	11	12	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0		15	15	消防安全、衛生檢查等簽證費。
0	288 委託考選訓練費	14	14	教職員工教育訓練費。
27	28A 電腦軟體服務費	3	7	現金出納系統維護費(3,000元*1年=3,000元)。
0		4	0	薪資管理系統維護費(3,600元*1年=3,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
0		21	0	校園電腦及資訊週邊設備維護費(350元*60台=21,000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)。
557	3 材料及用品費	986	779	
557	32 用品消耗	986	779	
232	321 辦公(事務)用品	50	50	班級教學用各項事務用品、文具等。
0		377	270	教學及行政用文具、影印紙張、油墨、碳粉及各項事務辦公用品等經費。
14	322 報章雜誌	70	70	教學及行政業務等相關規定參考書籍及報費。
152	323 農業與園藝用品及環境美化費	50	50	環境清潔用各類清潔用具、維護物品等。

桃園市平鎮區宋屋國民小學
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
0323	農業與園藝用品及環境美化費	100	100	校園環境佈置、綠化美化、環境保護清潔消毒等相關經費。
13328	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	衛生保健用品。
14532Y	其他用品消耗	270	170	教學及行政業務用器具、實驗器材、球類器材及視聽媒體教材等。
0		43	43	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，減列200元)。
0		14	14	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，減列400元)。
1,1707	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	31	
171	會費	3	1	
1713	職業團體會費	3	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
1,16772	捐助、補助與獎助	0	0	
1,16772Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	分擔	10	10	
073Y	分擔其他費用	10	10	公共意外責任保險自付額。
275	競賽及交流活動費	20	20	
2751	技能競賽	20	20	學生參加市內各項技能競賽相關經費。
2059	其他	2,472	2,386	
20591	其他支出	2,472	2,386	
20591Y	其他	681	682	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		464	400	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
0		411	411	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		11	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)(200元*6人*9月=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		58	58	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(32班-6班)=57,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。

桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	69	62	兒童節禮物(100元*687人=68,700元)(配合預算編列至千元，增列300元)。
0		42	42	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(200元*23人*9月=41,400元)(配合預算編列至千元，增列600元)。
0		11	8	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(200元*6人*9月=10,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
0		137	124	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0		508	508	辦理新生訓練、畢業典禮、校務發展活動、親職社會教育、志工交流、學生表演、戶外教育活動等各項活動經費。
4035M	建築及設備計畫	425	877	
4035	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	425	877	
38951	購建固定資產	425	877	
0513	擴充改良房屋建築及設備	0	140	
146514	購置機械及設備	125	124	教學行政用投影機等機械及設備(25,000元*5台=125,000元)。
15515	購置交通及運輸設備	0	170	
228516	購置雜項設備	300	443	教學行政用冷氣機及飲水機等雜項設備。
1452	購置無形資產	0	0	
14521	購置電腦軟體	0	0	
79,389	總計	101,482	97,216	

桃園市平鎮區宋屋國民小學
 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				101,057 101,057	支應用人費用、水電修繕等服務費用、材料及用品費、會費、分攤與交流活動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 其他設備				425 425	
合 計				101,482	支應教學行政用投影機等機械設備、冷氣機及飲水機等雜項設備及相關事務性設備(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)。

桃園市平鎮區宋屋國民小學
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
15,802	資 產 合 計	13,402	14,602	-1,200
15,802	資 產	13,402	14,602	-1,200
15,787	流動資產	13,387	14,587	-1,200
15,787	現金	13,387	14,587	-1,200
15,787	銀行存款	13,387	14,587	-1,200
15	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	15	15	0
15	準備金	15	15	0
15	退休及離職準備 金	15	15	0
10,974	負 債	10,974	10,974	0
9,551	流動負債	9,551	9,551	0
9,551	應付款項	9,551	9,551	0
9,551	應付代收款	9,551	9,551	0
1,423	其他負債	1,423	1,423	0
1,423	什項負債	1,423	1,423	0
1,129	存入保證金	1,129	1,129	0
15	應付退休及離職 金	15	15	0
278	暫收及待結轉帳 項	278	278	0
4,828	基金餘額	2,428	3,628	-1,200
4,828	基金餘額	2,428	3,628	-1,200
4,828	基金餘額	2,428	3,628	-1,200
4,828	累積餘額	2,428	3,628	-1,200
15,802	負債及基金餘額合計	13,402	14,602	-1,200

信託代理與保證資產
保管品
保證品

245 信託代理與保證負債
0 應付保管品
245 應付保證品

245
0
245

桃園市平鎮區宋屋國民小學
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				101,482 101,057	本年度預計支應用人費用、水電修繕等服務費用、材料及用品費、會費、分攤與交流活動及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				425	本年度預計支應教學行政用投影機等機械設備、冷氣機及飲水機等雜項設備及相關事務性設備。
上年度預算數 國民教育計畫				97,216 96,339	107年度支應用人費用、水電修繕等服務費用、材料及用品費、會費、分攤與交流活動及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				877	107年度支應校舍洗手台整建等相關營建及修建工程經費、教學行政用平台與防跌格柵欄等相關交通及運輸設備經費、教學行政用數位相機、速印機、冷氣機等其他設備及相關事務性經費。
前年度決算數 國民教育計畫				79,389 78,986	106年度決算數78,986,030元，支應用人費用、水電修繕等服務費用、材料及用品費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。

桃園市平鎮區宋屋國民小學
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
建築及設備計畫				403	106年度決算數402,697元，支應教學收錄音機及其他行政事務性相關等交通及運輸設備及電腦、數位單槍投影機、相機等機械設備及鐵捲門、冷氣機、冰箱、飲水機、禮堂司儀台、階梯等什項設備以及資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。
105年度決算數 國民教育計畫				76,933 76,535	105年度決算數76,535,342元，支應用人費用、水電修繕等服務費用、材料及用品費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				397	105年度決算數397,392元，支應教學及行政用電腦、數位投影機等機械設備及冷氣、電視機等什項設備。
104年度決算數 國民教育計畫				71,856 71,574	104年度決算數71,574,286元，支應用人費用、水電修繕等服務費用、材料及用品費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				281	104年度決算數281,495元，支應教學及行政用電腦、數位投影機等機械設備及冷氣機、割草機、空氣機等什項設備。

桃園市平鎮區宋屋國民小學
 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	60	3	63	行政人員5人(含校長)及教師55人，較去年增加2人，係因增加1班。 技工1人。 新增約聘營養師1人。 工友1人。
職員	58	2	60	
技工	1	0	1	
聘用人員	0	1	1	
工友	1	0	1	
總 計	60	3	63	

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身心障礙班計時計資助理員4人及校園安全維護警衛3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	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	53,352	516	857		6,762	5,678		20,200
國民教育計畫	53,352	516	857		6,762	5,678		20,200
正式人員	53,352		857		6,697	5,678		20,200
聘僱人員		516			65			
兼任人員								

註1：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班計時計資助理員4人，預算金額1,160,000元及校園安全維護警衛3人，預算金額1,121,000元。

註2：本校契進人員廚工用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

宋屋國民小學
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				
		4,416	81		1,098		92,960	201	93,161
		4,416	81		1,098		92,960	201	93,161
		4,416	79		1,098		92,377		92,377
			2				583		583
								201	201

桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	
74,053	88,951	用人費用	93,161	93,161	0	
50,956	50,628	正式員額薪資	53,352	53,352	0	
50,185	49,860	職員薪金	52,572	52,572	0	
772	768	工員工資	780	780	0	
988	234	聘僱及兼職人員薪資	717	717	0	
129		聘用人員薪金	516	516	0	
658	34	約僱職員薪金	0	0	0	
201	200	兼職人員酬金	201	201	0	
851	872	超時工作報酬	857	857	0	
851	872	加班費	857	857	0	
11,563	12,105	獎金	12,440	12,440	0	
5,228	5,382	考績獎金	5,678	5,678	0	
6,335	6,723	年終獎金	6,762	6,762	0	
4,364	19,686	退休及卹償金	20,200	20,200	0	
3,991	19,578	職員退休及離職金	20,092	20,092	0	
373	108	工員退休及離職金	108	108	0	
5,329	5,426	福利費	5,595	5,595	0	
5,003	4,272	分擔員工保險費	4,416	4,416	0	
57	88	傷病醫藥費	81	81	0	
269	1,066	其他福利費	1,098	1,098	0	
3,001	4,192	服務費用	4,405	4,405	0	
283	366	水電費	366	366	0	
232	312	工作場所電費	312	312	0	
51	54	工作場所水費	54	54	0	
129	190	郵電費	232	232	0	
21	30	郵費	30	30	0	
108	160	電話費	160	160	0	
		數據通信費	42	42	0	
68	257	旅運費	161	161	0	
68	167	國內旅費	161	161	0	

桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	
	90	貨物運費	0	0	0	
40	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	
40	50	印刷及裝訂費	50	50	0	
312	850	修理保養及保固費	932	932	0	
50	150	一般房屋修護費	150	150	0	
	85	其他建築修護費	120	120	0	
64	150	機械及設備修護費	150	150	0	
179	304	雜項設備修護費	351	351	0	
19	161	其他資產修護費	161	161	0	
2,022	2,318	一般服務費	2,449	2,449	0	
94	103	外包費	103	103	0	
1,868	2,153	計時與計件人員酬金	2,281	2,281	0	
60	62	體育活動費	65	65	0	
76	89	專業服務費	143	143	0	
36	41	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75	75	0	
14	27	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	0	
	14	委託考選訓練費	14	14	0	
27	7	電腦軟體服務費	28	28	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
72	72	公共關係費	72	72	0	
557	779	材料及用品費	986	986	0	
557	779	用品消耗	986	986	0	
232	320	辦公(事務)用品	427	427	0	
14	70	報章雜誌	70	70	0	
152	150	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	0	
13	12	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0	

桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	
145	227	其他用品消耗	327	327	0	
403	877	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	425	0	425	
389	877	購建固定資產	425	0	425	
	140	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
146	124	購置機械及設備	125	0	125	
15	170	購置交通及運輸設備	0	0	0	
228	443	購置雜項設備	300	0	300	
14		購置無形資產	0	0	0	
14		購置電腦軟體	0	0	0	
1,170	31	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	33	0	
1	1	會費	3	3	0	
1	1	職業團體會費	3	3	0	
1,167		捐助、補助與獎助	0	0	0	
1,167		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
2	20	競賽及交流活動費	20	20	0	
2	20	技能競賽	20	20	0	
205	2,386	其他	2,472	2,472	0	
205	2,386	其他支出	2,472	2,472	0	
205	2,386	其他	2,472	2,472	0	
79,389	97,216	合計	101,482	101,057	425	

桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	299,268	80,108	425				3,632	215,952	
非理財目的之長期投資									
土地	186,871							186,871	
土地改良物	7,467	3,284					339	3,844	
房屋及建築	78,596	54,883					1,387	22,327	
機械及設備	8,211	6,042	125	(1)		增置教學行政用投影機等機械及設備。	996	1,298	
交通及運輸設備	3,437	3,207					119	110	
雜項設備	14,574	12,589	300	(1)		增置教學行政用冷氣機及飲水機等雜項設備。	788	1,497	
購建中固定資產									
軟體	112	104					3	6	
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。