

特別收入 15-123

中華民國109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109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 19 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)資本資產明細表.....	第 25 頁
(二)長期負債明細表.....	第 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 109 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 59 人、行政人員 4 人、技工 1 人、約聘 1 人，共計 66 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 109 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 455 萬 3,000 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 583 萬 3,000 元，普通班 25 班、特教班 6 班、幼教班 3 班，合計 34 班，學生人數 698 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)土地購置：本年度預算編列 7 萬 2,000 元，係購置外操場及禮堂 PU 整建等工程。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 10 萬 3,000 元，係增(汰)購廁所求救鈴無線移報系統建置及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 52 萬 5,000 元(含機械設備 44 萬 1,000 元及什項設備 8 萬 4,000 元)，係增(汰)購電腦、冷氣機、採光罩、廁所隔間建置、照相機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(4)無形資產：本年度預算編列 2 萬元，係增(汰)購雲端差勤管理系統及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 66 人，較上年度增 3 人，係本年度增 2 班，增加教師 4 人，工友 1 人核定退休所致。

(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，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 1 億 348 萬 4,000 元，較上年度

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 109 年度

增加 427 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，較上年度無增減。

(三) 基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 1 億 583 萬 3,000 元，較上年度增加 477 萬 6,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 土地購置：本年度預算編列 7 萬 2,000 元，較上年度增加 7 萬 2,000 元，係購置外操場及禮堂 PU 整建等工程。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算數 10 萬 3,000 元，較上年度增加 10 萬 3,000 元，係增(汰)購廁所求救鈴無線移報系統建置及其他事務性相關等設備。。

(3) 其他設備：本年度預算編列 52 萬 5,000 元，較上年度增加 10 萬元，係增(汰)購電腦、冷氣機、採光罩、廁所隔間建置、照相機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(4) 無形資產：本年度預算編列 2 萬元，較上年度增加 2 萬元，係增(汰)購雲端差勤管理系統及其他事務性相關軟體等無形資產。

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 455 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 28 萬 2,000 元，增加 427 萬 1,000 元，約增 4.26%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1 億 655 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 148 萬 2,000 元，增加 507 萬 1,000 元，約增 5.00%，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 200 萬元，較上年度預算數短絀 120 萬元，增加短絀 80 萬元，約增 66.67%，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。

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 109 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(107 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：2 萬 980 元。

(2) 利息收入：9,007 元。

(3) 其他財產收入：32 萬 1,410 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：1 億 147 萬 2,477 元。

(2) 政府其他撥入收入：172 萬 9,066 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：66 萬 7,865 元。

4. 其他收入：

雜項收入：3,943 元。

預算數 9,601 萬 6,000 元，決算數 1 億 422 萬 4,748 元，執行率 108.55%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：1 億 150 萬 9,921 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：8 萬 3,773 元。

(2) 交通及運輸設備：11 萬 5,818 元。

(3) 其他設備：53 萬 7,963 元。

國民教育計畫預算數 9,633 萬 9,000 元，決算數 1 億 150 萬 9,921 元，執行率 105.37%、建築及設備計畫預算數 87 萬 7,000 元，決算數 73 萬 7,554 元，執行率 84.10%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 197 萬 7,273 元。

二、上年度(108 年度)預算截至 108 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1) 財產處分收入：3 萬 630 元。

(2) 利息收入：3,749 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 109 年度

(3) 其他財產收入：26 萬 6,112 元。

2. 政府撥入收入：

(1) 公庫撥款收入：6,528 萬 5,719 元。

(2) 政府其他撥入收入：55 萬 3,298 元

3. 教學收入：

學雜費收入：50 萬 9,400 元。

4. 其他收入：

雜項收入：432 元。

分配預算數 6,562 萬 7,000 元，實際數 6,664 萬 9,340 元，執行率 101.56%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：5,730 萬 8,839 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：23 萬 2,274 元。

國民教育計畫分配預算數 6,520 萬 2,000 元，實際數 5,730 萬 8,839 元，執行率 87.89%、建築及設備計畫分配預算數 42 萬 5,000 元，實際數 23 萬 2,274 元，執行率 54.65%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 910 萬 8,227 元，期末基金餘額 1,591 萬 3,844 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109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)
104,225	基金來源	104,553	100,282	4,271
351	財產收入	130	130	0
21	財產處分收入	0	0	0
9	利息收入	10	10	0
321	其他財產收入	120	120	0
103,202	政府撥入收入	103,484	99,213	4,271
101,472	公庫撥款收入	103,484	99,213	4,271
1,729	政府其他撥入收入	0	0	0
668	教學收入	939	939	0
668	學雜費收入	939	939	0
4	其他收入	0	0	0
4	雜項收入	0	0	0
102,247	基金用途	106,553	101,482	5,071
101,510	國民教育計畫	105,833	101,057	4,776
101,510	國民小學教育	105,833	101,057	4,776
738	建築及設備計畫	720	425	295
0	土地購置	72	0	72
84	營建及修建工程	0	0	0
116	交通及運輸設備	103	0	103
538	其他設備	525	425	100
0	無形資產	20	0	20
1,977	本期賸餘 (短絀一)	-2,000	-1,200	-800
4,828	期初基金餘額	5,606	3,628	1,977
0	解繳公庫	0	0	0
6,806	期末基金餘額	3,606	2,428	1,177

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109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				15,492		
期末現金及約當現金				13,492		

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 109 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。
其他財產收入	年	1	120,000	120	禮堂等對外開放場地收入。
政府撥入收入				103,484	
公庫撥款收入	年	1	103,484,000	103,484	市府撥入經費。
教學收入				939	
學雜費收入	年	1	178,000	178	幼兒園雜費收入。
學雜費收入	年	1	761,000	761	幼兒園學費收入。
總 計：				104,553	

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109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
101,510	53 國民教育計畫	105,833	101,057	
95,456	1 用人費用	97,061	93,161	
53,451	11 正式員額薪資	57,480	53,352	
52,656	113 職員薪金	57,072	52,572	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761,000元、幼兒園雜費收入扣抵89,000元)。
795	114 工員工資	408	780	技工薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)。
1,471	12 聘僱及兼職人員薪資	649	717	
502	121 聘用人員薪金	516	516	本校約聘營養師(來自用人費用明細資料)。
837	122 約僱職員薪金	0	0	
133	124 兼職人員酬金	133	201	兼代課鐘點費。
874	13 超時工作報酬	868	857	
874	131 加班費	868	857	教職員工不休假加班費(來自用人費用明細資料)。
12,117	15 獎金	13,370	12,440	
5,676	151 考績獎金	6,035	5,678	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。
6,441	152 年終獎金	7,245	6,697	教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0		65	65	本校約聘營養師年終獎金(來自用人費用明細資料)。
0	15Y 其他獎金	25	0	市府下授(42)-年終慰問金及服務獎章。
20,938	16 退休及卹償金	18,614	20,200	
19,322	161 職員退休及離職金	4,536	4,320	提撥教職員退撫基金(來自用人費用明細資料)。
0		14,018	15,772	市府下授(41)-退休撫恤金。
1,616	162 工員退休及離職金	60	108	提撥勞工退休準備金(來自用人費用明細資料)。
6,604	18 福利費	6,080	5,595	
5,212	181 分擔員工保險費	4,680	4,416	公保1,497,600元、勞保327,600元及健保2,854,800元機關補助負擔部份(來自用人費用明細資料)。
0	183 傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
84		42	0	40歲至49歲之公教人員健康檢查費(3,500元*12人=42,000元)。
0		42	63	滿50歲之公教人員健康檢查費(3,500元*12人=42,000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109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
0183	傷病醫藥費	2	2	幼兒園契進廚工之健康檢查費(1,500元*1人=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
1,30818Y	其他福利費	352	336	職員、兼行政教師之休假補助費(來自用人費用明細資料)。
0		12	12	核定有案之退休教職員及退休技工工友等三節慰問金(6,000元*退休工友2人=12,000元)。
0		934	750	市府下授(39)-各市立學校教職員工生活津貼。
3,4222	服務費用	4,949	4,405	
23921	水電費	366	366	
193212	工作場所電費	312	312	電費。
46214	工作場所水費	54	54	水費。
12522	郵電費	232	232	
25221	郵費	30	30	公務用寄發郵件郵資。
101222	電話費	155	155	公務用數據通信及電話費。
0		5	5	市府下授(31)-IEN校園用電管理平台經費。
0224	數據通信費	42	42	網路通訊費(3,500元*12月=42,000元)。
17023	旅運費	167	161	
80231	國內旅費	130	130	參加各項活動、會議、研習、洽辦公務等旅費。
0		37	31	戶外教育活動隨行人員費用。
90235	貨物運費	0	0	
6224	印刷裝訂與廣告費	50	50	
62241	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。
55725	修理保養及保固費	1,238	932	
84252	一般房屋修護費	250	150	校內建築物、教室、辦公室等維護費。
0254	其他建築修護費	120	120	禮堂、教室等對外開放場地維護費。
68255	機械及設備修護費	250	150	教學行政用電腦、數位投影機等機械設備維護費。
373257	雜項設備修護費	39	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。
0		68	64	辦公器具養護費(1,048元*65人*1年=68,120元)(配合預算編列至千元，減列120元)。
0		350	250	教學行政用單槍、樂器等雜項設備維修保養費。

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109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
33258	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。
2,12327	一般服務費	2,678	2,449	
94279	外包費	103	103	校園保全系統。
1,96827D	計時與計件人員酬金	1,195	1,121	校園安全維護警衛3人薪資及機 補勞、健保及勞退金(29,500元 *3人*13.5月=1,194,750元)(配 合預算編列至千元，增列250元)。
0		1,252	1,160	市府下授(5)-集中式身障班按 時計資助理員經費(313,000元* 4人=1,252,000元)。
0		60	0	臨時人員未休假加班費。
6127F	體育活動費	68	65	員工文康活動費(1,000元*68人 =68,000元)。
7428	專業服務費	146	143	
27285	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	10	10	各項活動、研習等內聘講師鐘 點費(1,000元*10節=10,000元) 。
0		40	40	各項活動、研習等外聘講師鐘 點費(2,000元*20節=40,000元) 。
0		25	25	外聘委員出席費(2,500元*10次 =25,000元)。
15287	委託檢驗(定)試驗認證費	15	15	消防安全、衛生檢查等簽證費 。
0		14	11	市府下授(18)-飲用水設備出水 口檢測費。
0288	委託考選訓練費	14	14	教職員工教育訓練費。
3128A	電腦軟體服務費	3	3	現金出納系統維護費(3,000元* 1年=3,000元)。
0		4	4	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	21	校園電腦及資訊週邊設備維護 費(350元*60台=21,000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)。
5483	材料及用品費	1,140	986	
54832	用品消耗	1,140	986	
244321	辦公(事務)用品	100	50	班級教學用各項事務用品、文 具等。
0		377	377	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。

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109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
4322	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。
72323	農業與園藝用品及環境美化費	150	50	環境清潔用各類清潔用具、維護物品等。
0		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。
21632Y	其他用品消耗	14	14	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費。
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		270	270	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		4	0	市府下授(29)-自動體外心臟去顫器(AED)。
37	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	33	
371	會費	3	3	
3713	職業團體會費	3	3	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)。
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。
075	競賽及交流活動費	20	20	
0751	技能競賽	20	20	學生參加市內各項技能競賽相關經費。
2,0809	其他	2,650	2,472	
2,08091	其他支出	2,650	2,472	
2,08091Y	其他	647	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。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		454	464	市府下授(28)-幸福營養早餐補助。
0		454	411	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		680	681	市府下授(26)-無力支付午餐補助。

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109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	140	137	市府下授(24)-天天安心食材補助。
0		11	11	市府下授(9)-營養午餐導師指導費(集中式特教班)。
0		45	42	市府下授(19)-營養午餐導師指導費。
0		11	11	市府下授(33)-幼兒園營養午餐導師指導費。
0		58	58	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(34班-6班)=58,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
0		70	69	兒童節禮物(100元*698人=69,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
7385M	建築及設備計畫	720	425	
7385	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	720	425	
73851	購建固定資產	700	425	
0512	興建土地改良物	72	0	外操場及禮堂PU整建等工程。
84513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
115514	購置機械及設備	253	125	教學行政用電腦等機械及設備(23,000元*11台=253,000元)。
0		188	0	教學及行政用冷氣機等機械及設備。
116515	購置交通及運輸設備	103	0	廁所求救鈴無線移報系統建置等工程。
423516	購置雜項設備	84	300	採光罩、廁所隔間建置及教學行政用照相機等雜項設備。
052	購置無形資產	20	0	
0521	購置電腦軟體	20	0	雲端差勤管理系統。
102,247	總計	106,553	101,482	

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 109 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				105,833 105,833	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(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 土地購置				720 72	預計支應外操場及禮堂PU整建等工程(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				103	預計支應廁所求救鈴無線移報系統建置等交通及運輸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)。
其他設備				525	預計支應教學行政用電腦、冷氣機等機械設備及採光罩、廁所隔間建置、照相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)。
無形資產				20	預計支應雲端差勤管理系統等無形資產(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				106,553	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
16,758	資 產 合 計	13,558	15,558	-2,000
16,758	資 產	13,558	15,558	-2,000
16,692	流動資產	13,492	15,492	-2,000
16,692	現金	13,492	15,492	-2,000
16,692	銀行存款	13,492	15,492	-2,000
66	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	66	66	0
66	準備金	66	66	0
66	退休及離職準備 金	66	66	0
9,952	負 債	9,952	9,952	0
8,768	流動負債	8,768	8,768	0
8,768	應付款項	8,768	8,768	0
8,768	應付代收款	8,768	8,768	0
1,184	其他負債	1,184	1,184	0
1,184	什項負債	1,184	1,184	0
1,023	存入保證金	1,023	1,023	0
66	應付退休及離職 金	66	66	0
95	暫收及待結轉帳 項	95	95	0
6,806	基金餘額	3,606	5,606	-2,000
6,806	基金餘額	3,606	5,606	-2,000
6,806	基金餘額	3,606	5,606	-2,000
6,806	累積餘額	3,606	5,606	-2,000
16,758	負債及基金餘額合計	13,558	15,558	-2,000
信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0	
保管品	0	應付保管品	0	
保證品	0	應付保證品	0	

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 109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				106,553 105,833	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				720	本年度預計支應外操場及禮堂PU整建等興建土地改良物、廁所求救鈴無線移報系統建置等交通運輸設備及教學行政用電腦、冷氣機等機械設備以及採光罩、廁所隔間建置、照相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				101,482 101,057	108年度預算支應用人費用、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	108年度預算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。
前年度決算數 國民教育計畫				102,247 101,510	107年度決算數係支應用人費用、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。

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 109 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
建築及設備計畫				738	107年度決算數係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。
106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。
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。

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 109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
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。

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 109 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	63	3	66	行政人員5人(含校長)及教師59人，較去年增加4人，係因增加2班。
職員	60	4	64	
技工	1	0	1	
聘用人員	1	0	1	
工友	1	-1	0	工友減少1人，係因工友退休。
總 計	63	3	66	

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。

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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	57,480	516	868		7,310	6,035	25	18,614
國民教育計畫	57,480	516	868		7,310	6,035	25	18,614
正式人員	57,480		868		7,245	6,035	25	18,614
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1,252,000元及校園安全維護警衛3人，預算金額1,255,000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
109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				
		4,680	102		1,298		96,928	133	97,061
		4,680	102		1,298		96,928	133	97,061
		4,680	100		1,298		96,345		96,345
			2				583		583
								133	133

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109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		
95,456	93,161	用人費用	97,061	97,061	0		
53,451	53,352	正式員額薪資	57,480	57,480	0		
52,656	52,572	職員薪金	57,072	57,072	0		
795	780	工員工資	408	408	0		
1,471	717	聘僱及兼職人員薪資	649	649	0		
502	516	聘用人員薪金	516	516	0		
837		約僱職員薪金	0	0	0		
133	201	兼職人員酬金	133	133	0		
874	857	超時工作報酬	868	868	0		
874	857	加班費	868	868	0		
12,117	12,440	獎金	13,370	13,370	0		
5,676	5,678	考績獎金	6,035	6,035	0		
6,441	6,762	年終獎金	7,310	7,310	0		
		其他獎金	25	25	0		
20,938	20,200	退休及卹償金	18,614	18,614	0		
19,322	20,092	職員退休及離職金	18,554	18,554	0		
1,616	108	工員退休及離職金	60	60	0		
6,604	5,595	福利費	6,080	6,080	0		
5,212	4,416	分擔員工保險費	4,680	4,680	0		
84	81	傷病醫藥費	102	102	0		
1,308	1,098	其他福利費	1,298	1,298	0		
3,422	4,405	服務費用	4,949	4,949	0		
239	366	水電費	366	366	0		
193	312	工作場所電費	312	312	0		
46	54	工作場所水費	54	54	0		
125	232	郵電費	232	232	0		
25	30	郵費	30	30	0		
101	160	電話費	160	160	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
170	161	旅運費	167	167	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109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		
80	161	國內旅費	167	167	0		
90		貨物運費	0	0	0		
62	50	印刷裝訂與廣告費	50	50	0		
62	50	印刷及裝訂費	50	50	0		
557	932	修理保養及保固費	1,238	1,238	0		
84	150	一般房屋修護費	250	250	0		
	120	其他建築修護費	120	120	0		
68	150	機械及設備修護費	250	250	0		
373	351	雜項設備修護費	457	457	0		
33	161	其他資產修護費	161	161	0		
2,123	2,449	一般服務費	2,678	2,678	0		
94	103	外包費	103	103	0		
1,968	2,281	計時與計件人員酬 金	2,507	2,507	0		
61	65	體育活動費	68	68	0		
74	143	專業服務費	146	146	0		
27	75	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	75	75	0		
15	26	委託檢驗(定)試驗 認證費	29	29	0		
	14	委託考選訓練費	14	14	0		
31	28	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		
548	986	材料及用品費	1,140	1,140	0		
548	986	用品消耗	1,140	1,140	0		
244	427	辦公（事務）用品	477	477	0		
4	70	報章雜誌	70	70	0		
72	150	農業與園藝用品及 環境美化費	250	250	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109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	
13	12	醫療用品(非醫療院所使用)	12	12	0	
216	327	其他用品消耗	331	331	0	
738	425	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	720	0	720	
738	425	購建固定資產	700	0	700	
		興建土地改良物	72	0	72	
84		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
115	125	購置機械及設備	441	0	441	
116		購置交通及運輸設備	103	0	103	
423	300	購置雜項設備	84	0	84	
		購置無形資產	20	0	20	
		購置電腦軟體	20	0	20	
3	33	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33	33	0	
3	3	會費	3	3	0	
3	3	職業團體會費	3	3	0	
	10	分擔	10	10	0	
	10	分擔其他費用	10	10	0	
	20	競賽及交流活動費	20	20	0	
	20	技能競賽	20	20	0	
2,080	2,472	其他	2,650	2,650	0	
2,080	2,472	其他支出	2,650	2,650	0	
2,080	2,472	其他	2,650	2,650	0	
102,247	101,482	合 計	106,553	105,833	720	

桃園市平鎮區宋屋國民小學

桃園市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國109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									
土地	185,655								185,655
土地改良物	10,304	8,016	72	(1)			辦理外操場 及禮堂PU整 建等工程。	514	1,846
房屋及建築	80,409	52,411						3,980	24,018
機械及設備	9,483	6,681	441	(1)			購置電 腦、冷氣機 等設備。	1,737	1,506
交通及運輸設備	3,322	2,975	103	(1)			購置廁所求 救鈴無線移 報系統建置 等設備。	275	175
雜項設備	15,418	12,579	84	(1)			購置採光 罩、廁所隔 間建置、照 相機等設 備。	1,523	1,400
購建中固定資產									
電腦軟體	10	3	20	(1)			購置雲端差 勤管理系統 等設備。	6	21
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	304,601	82,665	720					8,035	214,621

註：