

特別收入 15-125

中華民國106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
桃園市平鎮區義興國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市平鎮區義興國民小學編

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國106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	17	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	18	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	20	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第		頁
(七) 補辦預算明細表.....	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、附錄			
(一) 固定項目明細表.....	第	23	頁

桃園市平鎮區義興國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 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 4 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 51 人、行政人員 4 人、技工 1 人、工友 1 人，共計 58 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。

貳、業務計畫：

桃園市平鎮區義興國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

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 7,443 萬 6,000 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 7,485 萬 9,000 元，普通班 25 班、特教班 4 班、幼教班 1 班，合計 30 班，學生人數 631 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)其他設備：本年度預算編列 16 萬元（含機械設備 12 萬元及什項設備 4 萬元），係增(汰)購教學與行政辦公資訊設備、繪圖機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 9 萬元，係增(汰)購資訊教學與行政辦公電腦軟體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 58 人，較上年度減 4 人，係減少普通班 1 班，減少教師 1 人，另附設幼兒園教保員 1 人、廚工 1 人及約僱人員（營養師）1 人改由教育局編列。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 7 萬 3,000 元，較上年度增加 7 萬 3,000 元，係增加公有房舍屋頂設置太陽能發電板租金收入所致。

(2)利息收入：本年度預算數 1 萬 3,000 元，較上年度無增減。

(3)其他財產收入：本年度預算數 6 萬 8,000 元，較上年度減少 1 萬 2,000 元，係教室及川堂等對外開放場地收費收入減少所致。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 7,402 萬 8,000 元，較上年度減少 237 萬 7,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入減少所致。

桃園市平鎮區義興國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 25 萬 4,000 元，較上年度減少 2 萬 8,000 元，係幼兒園學費收入減少所致。

4. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 0 元，較上年度減少 1 萬 4,000 元，係減少資源回收收入所致。

(四)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 7,485 萬 9,000 元，較上年度減少 203 萬 5,000 元，主要係減少教職員工俸給所致。

2. 建築及設備計畫：

(1)其他設備：本年度預算編列 16 萬元，較上年度減少 71 萬元，係減少購置電腦及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(2)無形資產：本年度預算編列 9 萬元，較上年度增加 6 萬元，係增(汰)購資訊教學與行政辦公電腦軟體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 7,443 萬 6,000 元，較上年度預算數 7,679 萬 4,000 元，減少 235 萬 8,000 元，約減 3.07%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 7,510 萬 9,000 元，較上年度預算數 7,779 萬 4,000 元，減少 268 萬 5,000 元，約減 3.45%，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，短絀 67 萬 3,000 元，較上年度預算數短絀 100 萬元，減少短絀 32 萬 7,000 元，但因基金來源之學雜費收入(幼兒園學費收入 25 萬 4,000 元)及租金收入(公有房舍屋頂設置太陽能發電板租金收入 7 萬 3,000 元)不編列本年度基金用途，故將移用基金累計賸餘 100 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(104 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：2,000 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：9,930 元

(2) 利息收入：9,376 元。

(3) 其他財產收入：8 萬 3,467 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：7,508 萬 1,349 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：36 萬 1,100 元。

5. 其他收入：

雜項收入：50 萬 2,871 元。

預算數 7,785 萬元，決算數 7,605 萬 93 元，執行率 97.69%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：7,670 萬 4,888 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 交通及運輸設備：1 萬 2,000 元。

(2) 其他設備：18 萬 2,908 元。

(3) 無形資產：3 萬元。

國民教育計畫預算數 7,809 萬元，決算數 7,670 萬 4,888 元，執行率 98.23%、建築及設備計畫預算數 26 萬元，決算數 22 萬 4,908 元，執行率 86.50%。

(三)本期短絀：

本期短絀 87 萬 9,703 元。

二、上年度(105 年度)預算截至 105 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：2,000 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：9,371 元。

桃園市平鎮區義興國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

(2) 利息收入：2,823 元。

(3) 其他財產收入：3 萬 1,800 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：4,444 萬 1,769 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：14 萬 4,700 元。

5. 其他收入：

雜項收入：2 萬元。

分配預算數 4,640 萬 3,000 元，實際數 4,465 萬 2,463 元，執行率 96.23%。

(二) 基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：4,194 萬 4,018 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 其他設備：38 萬 6,500 元。

(2) 無形資產：0 元。

國民教育計畫分配預算數 4,596 萬 3,000 元，實際數 4,194 萬 4,018 元，執行率 91.26%、建築及設備計畫分配預算數 44 萬元，實際數 38 萬 6,500 元，執行率 87.84%。

(三) 本期賸餘：

本期賸餘 232 萬 1,945 元，期末基金餘額 707 萬 3,312 元。

伍、其他：

105 學年度核定預算編列普通班 25 班、特教班 4 班及幼教班 1 班，合計 30 班，學生人數 631 人。

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國106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)
76,050	基金來源	74,436	76,794	-2,358
2	徵收及依法分配收入	0	0	0
2	違規罰款收入	0	0	0
103	財產收入	154	93	61
10	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	73	0	73
9	利息收入	13	13	0
83	其他財產收入	68	80	-12
75,081	政府撥入收入	74,028	76,405	-2,377
75,081	公庫撥款收入	74,028	76,405	-2,377
361	教學收入	254	282	-28
361	學雜費收入	254	282	-28
503	其他收入	0	14	-14
503	雜項收入	0	14	-14
76,930	基金用途	75,109	77,794	-2,685
76,705	國民教育計畫	74,859	76,894	-2,035
76,705	國民小學教育	74,859	76,894	-2,035
225	建築及設備計畫	250	900	-650
12	交通及運輸設備	0	0	0
183	其他設備	160	870	-710
30	無形資產	90	30	60
-880	本期賸餘（短絀一）	-673	-1,000	327
5,631	期初基金餘額	3,751	5,131	-1,380
	解繳公庫	0	0	0
4,751	期末基金餘額	3,078	4,131	-1,053

備註：

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國106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—)	-673	本期短絀，係附設幼兒園學費收入254,000元+公有房舍屋頂設置太陽能板租金收入73,000元-移用基金累積餘額1,000,000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—)	-673	
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—)	-673	
期初現金及約當現金	8,208	
期末現金及約當現金	7,535	

註：

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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				154	
租金收入	年	1	73,000	73	公有房舍屋頂設置太陽能發電板租金收入。
利息收入	年	1	13,000	13	基金各專戶利息收入。
其他財產收入	年	1	68,000	68	教室、視聽教室及川堂等對外開放場地使用費收入。(收支併列)
政府撥入收入				74,028	
公庫撥款收入	年	1	74,028,000	74,028	市府撥入經費。
教學收入				254	
學雜費收入	年	1	254,000	254	附設幼兒園學費收入。
總 計：				74,436	

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
76,705	53 國民教育計畫	74,859	76,894	
72,870	1 用人費用	69,126	72,874	
49,194	11 正式員額薪資	47,628	49,320	
48,423	113 職員薪金	46,860	48,552	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人薪 資)(來自用人費用明細表)。
772	114 工員工資	768	768	技工、工友薪資(來自用人費用 明細表)。
716	12 聘僱及兼職人員薪資	193	1,311	
505	121 聘用人員薪金	0	564	
0	122 約僱職員薪金	0	552	
211	124 兼職人員酬金	193	195	兼代課鐘點費。
915	13 超時工作報酬	796	832	
915	131 加班費	796	832	教職員工不休假加班費(來自用 人費用明細表)。
10,778	15 獎金	11,167	11,608	
4,725	151 考績獎金	4,704	4,949	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細表)。
6,053	152 年終獎金	6,463	6,659	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細表)。
6,270	16 退休及卹償金	4,116	4,296	
4,237	161 職員退休及離職金	4,032	4,212	教職員退撫基金及勞工退休準 備金機關提撥(來自用人費用明 細表)。
2,033	162 工員退休及離職金	84	84	工友、技工勞工退休準備金機 關提撥(來自用人費用明細表) 。
4,996	18 福利費	5,226	5,507	
4,582	181 分擔員工保險費	4,740	4,968	教職員工公保、勞保、健保等 機關補助(來自用人費用明細表)。
32	183 傷病醫藥費	6	0	校長健康檢查費。
0		60	67	員工健康檢查費(3,500元*17人 =59,500元，配合預算編列至千 元，增列500元)。
383	18Y 其他福利費	384	448	職員、兼任行政教師、技工及 工友等休假補助(來自用人費用 明細表)。
0		36	24	市府下授退休教職員三節慰問 金(6,000元*6人=36,000元)。
3,040	2 服務費用	3,612	3,181	
678	21 水電費	738	738	
616	212 工作場所電費	672	672	電費(56,000元*12月=672,000 元)。
61	214 工作場所水費	66	66	水費(5,500元*12月=66,000元) 。
125	22 郵電費	129	135	

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
15221	郵費	15	15	公務用寄發郵件所需郵資。
76222	電話費	72	72	公務用電話費(6,000元*12月=72,000元)。
34224	數據通信費	42	48	校園網路電路費(3,500元*12月=42,000元)。
3323	旅運費	61	61	
33231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		26	26	戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*5班*2人=26,000元)。
0236	貨物運費	5	5	參加科美展作品、器材及書籍搬運及各項活動、比賽用車資等相關經費。
20624	印刷裝訂與廣告費	150	150	
206241	印刷及裝訂費	70	70	教學及行政用各項表格日誌、單據手冊刊物、公務用信封及預算書印製等相關經費。
0		80	80	學生訓練手冊、班級刊物、獎狀印製及影印等相關經費。
60025	修理保養及保固費	817	500	
55252	一般房屋修護費	85	20	校舍、辦公室、廁所及其他建築物維護修繕等相關經費。
0254	其他建築修護費	68	80	教室、視聽教室、川堂及其他對外開放場地維護修繕等相關經費。(收支併列)
178255	機械及設備修護費	180	100	校園安全系統、電梯、資訊設備及其他機械設備維修保養等相關經費。
132257	什項設備修護費	20	20	水塔清潔費。
0		59	61	辦公器具養護費(1,048元*56人=58,688元，配合預算編列至千元，增列312元)。
0		36	37	市府下授飲水機更換濾心濾材管線等維修保養費(36,200元，配合預算編列至千元，減列200元)。
0		35	32	教學設備維修保養等相關經費。
236258	其他資產修護費	334	150	水電設備、校園遊樂設施及各項活動空間設施修繕保養等相關經費。
026	保險費	1	1	
026Y	其他保險費	1	1	學生參加比賽、活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
1,24227	一般服務費	1,488	1,424	

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	金融等相關機構提供簽證及代辦業務之服務等佣金、匯費、經理費及手續費等相關費用。
100279	外包費	100	100	校園安全委外機械保全費(8,295元*12月=99,540元，配合預算編列至千元，增列460元)。
1,07827D	計時與計件人員酬金	1,069	1,013	校園安全維護費-校警薪資及勞健保機關補助及勞工退休準備金提撥(26,400元*3人*13.5月=1,069,200元，配合預算編列至千元，減列200元)。
0		260	250	市府下授集中式特教班按時計資助理員薪資(260,000元*1人=260,000元)。
6527F	體育活動費	58	60	員工文康活動費(1,000元*58人=58,000元)。
8528	專業服務費	156	100	
4285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57	20	各項研習及活動等內外聘講師鐘點費。
0		12	12	外聘採購評審委員出席費(2,000元*6次=12,000元)。
41287	委託檢驗(定)試驗認證費	12	12	市府下授飲用水設備出水口檢測費(11,800元，配合預算編列至千元，增列200元)。
0		30	16	電機設備、消防安全、衛生檢查及簽證費等相關經費。
4028A	電子計算機軟體服務費	45	40	校務及教學用系統軟體及校務系統維護費等相關經費。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	首長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
4193	材料及用品費	500	500	
41932	用品消耗	500	500	
173321	辦公(事務)用品	235	230	教學與行政辦公用文具用品、碳粉匣、紙張、資訊設備等相關消耗品及非消耗品經費。
4322	報章什誌	4	4	訂閱報章雜誌及行政業務相關規定參考書籍等相關經費。
39323	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	掃除用各類清潔用品工具等相關經費。
0		20	20	環境佈置、清潔消毒及綠美化校園等相關經費。
26328	醫療用品(非醫療院所使用)	25	30	衛生保健用品等相關經費。

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
178	32Y	其他	10	10	市府下授特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*4班=9,600元，配合預算編列至千元，增列400元)。
0			14	14	市府下授身心障礙班教材編輯費(3,600元*2學期*2班=14,400元，配合預算編列至千元，減列400元)。
0			12	12	交通安全材料費。
0			150	150	各項教學及行政業務用器具與用品、實驗器材、視聽媒體教材及校園安全維護器材等相關經費。
24	4	租金、償債與利息	24	24	
24	45	什項設備租金	24	24	
24	451	什項設備租金	24	24	影印機租賃費(2,000元*12月=24,000元)。
68	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,033	81	
1	71	會費	1	1	
1	713	職業團體會費	1	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)。
56	72	捐助、補助與獎助	1,002	55	
56	72Y	其他	53	55	市府下授營養午餐導師指導費(普通班200元*9月*25班*1人=45,000元、集中式特教班200元*9月*1班*2人=3,600元、附設幼兒園200元*9月*1班*2人=3,600元，合計52,200元。配合預算編列至千元，增列800元)。
0			63	0	市府下授兒童節禮物補助(100元*631人=63,100元，配合預算編列至千元，減列100元)。
0			132	0	市府下授天天安心食材補助(131,600元，配合預算編列至千元，增列400元)。
0			395	0	市府下授有機蔬菜補助。
0			359	0	市府下授無力支付午餐補助。
11	75	競賽及交流活動費	30	25	
11	751	技能競賽	30	25	參加校外各項體育及藝文競賽等各項活動競賽等相關經費。
28	9	其他	564	234	
28	91	其他支出	564	234	

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國106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
28491Y		其他	100	50	市府下授資賦優異班級畢業成果發表會經費(50,000元*2班=100,000元)。
0			407	184	辦理始業式、新生訓練、畢業典禮、社會教育、親職教育、戶外教育活動、教師研習、各項年級競賽、學生活動與各領域活動及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0			57	0	校慶補助費(57,200元，配合預算編列至千元，減列200元)。
2255M		建築及設備計畫	250	900	
2255		購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250	900	
19551		購置固定資產	160	870	
158514		購置機械及設備	120	820	增(汰)購教學與行政辦公資訊設備、繪圖機及其他事務性相關機械設備等經費。
12515		購置交通及運輸設備	0	0	
24516		購置什項設備	40	50	增(汰)購教學與行政辦公相關事務機具及其他事務性相關雜項設備經費。
3052		購置無形資產	90	30	
30521		購置電腦軟體	90	30	增(汰)購資訊教學與行政辦公電腦軟體及其他事務性相關軟體等經費。
76,930		總計	75,109	77,794	

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				74,859 74,859	預計支應用人費用、水電修繕保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助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				250 160	增(汰)購教學與行政辦公各項設備及其他事務性相關設備等經費(機械設備120,000元、什項設備40,000元)(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				90	增(汰)購資訊教學與行政辦公電腦軟體及其他事務性相關軟體等經費(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)。
合 計				75,109	

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12月31日 實際數	科 目	106年(今年)12月31日 預 計 數	105年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
13,025	資 產 合 計	11,352	12,025	-673
13,025	資 產	11,352	12,025	-673
9,208	流動資產	7,535	8,208	-673
9,208	現金	7,535	8,208	-673
9,208	銀行存款	7,535	8,208	-673
291	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	291	291	0
291	準備金	291	291	0
291	退休及離職準備 金	291	291	0
3,526	其他資產	3,526	3,526	0
3,526	什項資產	3,526	3,526	0
3,526	代管資產	3,526	3,526	0
8,273	負 債	8,273	8,273	0
4,222	流動負債	4,222	4,222	0
4,222	應付款項	4,222	4,222	0
4,222	應付代收款	4,222	4,222	0
4,052	其他負債	4,052	4,052	0
4,052	什項負債	4,052	4,052	0
235	存入保證金	235	235	0
291	應付退休及離職 金	291	291	0
3,526	應付代管資產	3,526	3,526	0
4,751	基金餘額	3,078	3,751	-673
4,751	基金餘額	3,078	3,751	-673
4,751	基金餘額	3,078	3,751	-673
4,751	累積餘額	3,078	3,751	-673
13,025	負債及基金餘額合計	11,352	12,025	-673

1,000
1,000

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 106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				75,109 74,859	本年度預算編列74,859,000元，預計支應用人費用、水電修繕保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				250	本年度預算編列250,000元，預計支應增(汰)購教學與行政各項設備及電腦軟體等相關經費。
上年度預算數 國民教育計畫				77,794 76,894	105年度預算編列76,894,000元，預計支應用人費用、水電修繕保養等服務費用、材料及用品費、影印機租賃費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。
建築及設備計畫				900	105年度預算編列900,000元，預計支應增(汰)購教學與行政用各項設備及電腦軟體等相關經費。
前年度決算數 國民教育計畫				76,930 76,705	104年度決算數76,704,888元，支應用人費用、基本開支項目(如水電、印刷耗材...等)及辦理校慶、畢業典禮等各項活動。
建築及設備計畫				225	104年度決算數224,908元，支應增(汰)購教學及行政相關之設備及電腦軟體等。

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 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	62	-4	58	普通班25班教師員額41人，附設幼兒園1班、特教班4班教師員額10人(5班*2人)，另校長、人事、會計、幹事及護士各1人，合計56人。減少教師1人，係因普通班減少1班。
職員	57	-1	56	
技工	1	0	1	
聘用人員	1	-1	0	
約僱人員	2	-2	0	
工友	1	0	1	原預算改由教育局編列，預算員額附設幼兒園教保員及廚工各1人改列教育局。

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市府下授集中式特教班按時計資助理員1人及校園安全警衛3人。

桃園市平鎮區
地方教育
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	47,628		796		6,463	4,704		4,116
國民教育計畫	47,628		796		6,463	4,704		4,116
正式人員	47,628		796		6,463	4,704		4,116
聘僱人員								
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列市府下授集中式特教班按時計資助助理員1人、預算金額260,000元及校園安全警衛3人、預算金額1,069,000元。

義興國民小學
發展基金
彙計表
106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	員工通勤 交通費	其他				
		4,740	66			420		68,933	193	69,126
		4,740	66			420		68,933	193	69,126
		4,740	66			420		68,933		68,933
									193	193

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
76,930	77,794	合 計	75,109	74,859	0	0	250
72,870	72,874	用人費用	69,126	69,126	0	0	0
49,194	49,320	正式員額薪資	47,628	47,628	0	0	0
48,423	48,552	職員薪金	46,860	46,860	0	0	0
772	768	工員工資	768	768	0	0	0
716	1,311	聘僱及兼職人員薪資	193	193	0	0	0
505	564	聘用人員薪金	0	0	0	0	0
	552	約僱職員薪金	0	0	0	0	0
211	195	兼職人員酬金	193	193	0	0	0
915	832	超時工作報酬	796	796	0	0	0
915	832	加班費	796	796	0	0	0
10,778	11,608	獎金	11,167	11,167	0	0	0
4,725	4,949	考績獎金	4,704	4,704	0	0	0
6,053	6,659	年終獎金	6,463	6,463	0	0	0
6,270	4,296	退休及卹償金	4,116	4,116	0	0	0
4,237	4,212	職員退休及離職金	4,032	4,032	0	0	0
2,033	84	工員退休及離職金	84	84	0	0	0
4,996	5,507	福利費	5,226	5,226	0	0	0
4,582	4,968	分擔員工保險費	4,740	4,740	0	0	0
32	67	傷病醫藥費	66	66	0	0	0
383	472	其他福利費	420	420	0	0	0
3,040	3,181	服務費用	3,612	3,612	0	0	0
678	738	水電費	738	738	0	0	0
616	672	工作場所電費	672	672	0	0	0
61	66	工作場所水費	66	66	0	0	0
125	135	郵電費	129	129	0	0	0
15	15	郵費	15	15	0	0	0
76	72	電話費	72	72	0	0	0
34	48	數據通信費	42	42	0	0	0
33	61	旅運費	61	61	0	0	0

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
33	56	國內旅費	56	56	0	0	0
	5	貨物運費	5	5	0	0	0
206	150	印刷裝訂與廣告費	150	150	0	0	0
206	150	印刷及裝訂費	150	150	0	0	0
600	500	修理保養及保固費	817	817	0	0	0
55	20	一般房屋修護費	85	85	0	0	0
	80	其他建築修護費	68	68	0	0	0
178	100	機械及設備修護費	180	180	0	0	0
132	150	什項設備修護費	150	150	0	0	0
236	150	其他資產修護費	334	334	0	0	0
	1	保險費	1	1	0	0	0
	1	其他保險費	1	1	0	0	0
1,242	1,424	一般服務費	1,488	1,488	0	0	0
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0	0
100	100	外包費	100	100	0	0	0
1,078	1,263	計時與計件人員酬 金	1,329	1,329	0	0	0
65	60	體育活動費	58	58	0	0	0
85	100	專業服務費	156	156	0	0	0
4	32	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	69	69	0	0	0
41	28	委託檢驗(定)試驗 認證費	42	42	0	0	0
40	40	電子計算機軟體服 務費	45	45	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0	0
419	500	材料及用品費	500	500	0	0	0
419	500	用品消耗	500	500	0	0	0
173	230	辦公（事務）用品	235	235	0	0	0

桃園市平鎮區義興國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
4	4	報章什誌	4	4	0	0	0
39	50	農業與園藝用品及 環境美化費	50	50	0	0	0
26	30	醫療用品(非醫療院 所使用)	25	25	0	0	0
178	186	其他	186	186	0	0	0
24	24	租金、償債與利息	24	24	0	0	0
24	24	什項設備租金	24	24	0	0	0
24	24	什項設備租金	24	24	0	0	0
225	900	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	250	0	0	0	250
195	870	購置固定資產	160	0	0	0	160
158	820	購置機械及設備	120	0	0	0	120
12		購置交通及運輸設 備	0	0	0	0	0
24	50	購置什項設備	40	0	0	0	40
30	30	購置無形資產	90	0	0	0	90
30	30	購置電腦軟體	90	0	0	0	90
68	81	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,033	1,033	0	0	0
1	1	會費	1	1	0	0	0
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	0
56	55	捐助、補助與獎助	1,002	1,002	0	0	0
56	55	其他	1,002	1,002	0	0	0
11	25	競賽及交流活動費	30	30	0	0	0
11	25	技能競賽	30	30	0	0	0
284	234	其他	564	564	0	0	0
284	234	其他支出	564	564	0	0	0
284	234	其他	564	564	0	0	0

桃園市平鎮區義興國民小學

地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	265,989	250	0	266,239	
土地	176,825	0	0	176,825	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	44,193	0	0	44,193	
機械及設備	13,069	120	0	13,189	增(汰)購教學與行政辦公資訊設備、繪圖機及其他事務性相關機械設備等經費。
交通及運輸設備	4,621	0	0	4,621	
什項設備	27,169	40	0	27,209	增(汰)購教學與行政辦公相關事務機具及其他事務性相關雜項設備經費。
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	112	90	0	202	增(汰)購資訊教學與行政辦公電腦軟體及其他事務性相關軟體等經費。

註：

主辦會計人員：張 鳳 蘭

基金主持人：羅 淑 美